

## Quartalsbericht per 31.03.2018

### 1. Erfolgsplan (Anlage 1)

Auf der Basis der gebuchten Zuweisungen zur laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 710.000,00 EUR weist der Erfolgsplan des Eigenbetriebes per 31.03.2018 einen vorläufigen Fehlbetrag in Höhe von 12.317,38 EUR aus. Nach vollständiger Buchung aller offenen Aufwendungen und Erträge des Wirtschaftsjahres 2018 wird sich zum 31.12.2018, nach vorsichtiger Einschätzung aus heutiger Sicht, ein Überschuss in Höhe von 2.646,27 EUR ergeben.

### Erträge

#### Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse von 280.898,42 EUR (101,09 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

- Unterrichtsgebühren	<b>265.518,81 EUR</b>
- Vermietung Instrumente	<b>8.479,00 EUR</b>
- Erträge aus der Weiterberechnung an Dritte	<b>6.900,61 EUR</b>

Die **Unterrichtsgebühren** (100,01 % Erfüllung) per 31.03.2018 entsprechen den in den Quartalen unterschiedlichen Fälligkeiten und Forderungen auf der Basis der geltenden Gebührenregelungen.

Bei der **Vermietung von Instrumenten** (99,75 % Erfüllung) konnte der Planansatz nahezu vollständig gesichert werden.

Bei den Erträgen aus der Weiterberechnung an Dritte wurden anteilig Betriebskosten für die Jugendkunstschule sowie eine Kostenbeteiligung an einer Orchesterreise des Zupforchesters nach Bern in Rechnung gestellt.

### **Sonstige betriebliche Erträge**

Die sonstigen betrieblichen Erträge von **721.537,73 EUR** (99,76 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

<b>ordentliche betriebliche Erträge</b>	<b>713.447,02 EUR</b>
Zuweisung für lfd. Zwecke vom Land	<b>1.265,00 EUR</b>
Zuweisungen für lfd. Zwecke von der LHMD	<b>710.000,00 EUR</b>
Erträge aus Spenden	<b>960,00 EUR</b>
Zuschüsse/Zuweisungen Dritte	<b>1.000,00 EUR</b>
öffentlich-rechtliche Mahngebühren	<b>75,00 EUR</b>
Säumniszuschläge	<b>1,50 EUR</b>
Erträge aus Rücklastschriften	<b>145,52 EUR</b>
<b>neutrale Erträge</b>	<b>8.090,71 EUR</b>

Die Fördermittel des Landes Sachsen-Anhalt wurden für 2018 fristgerecht beantragt. 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. 1691-048(VI)17) vom 07.12.2017 wurde der Zuschuss für laufende Geschäftstätigkeit in Höhe von 2.836.900,00 EUR und der weitere Zuschuss in Höhe von 145.900,00 EUR festgesetzt.

Die neutralen Erträge beinhalten erfolgswirksame Auflösungen von nicht in Anspruch genommenen Rückstellungen aus 2017.

## Aufwendungen

Der **Materialaufwand** in Höhe von 7.513,86 EUR wurde mit 34,55 % des Planansatzes in Anspruch genommen. Aufwendungen entstanden insbesondere für Veranstaltungen und Honorare sowie für dringend notwendige Instrumentenreparaturen.

Die **Personalaufwendungen** zum 31.03.2018 in Höhe von 932.899,56 EUR erfüllen den Planansatz als Ergebnis zu 101,13 %. Hierbei sind die Personalkostenumbuchungen für den März 2018 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. Zur teilweisen Kompensierung der Personalaufwendungen 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. Für das Schuljahr 2018/2019 ist bereits eine Gebührenanpassung geplant.

Bei den **Abschreibungen** wurde aufgrund der per 31.03.2018 erfolgten Buchungen in Höhe von 13.254,00 EUR der Planansatz mit 82,20 % in Anspruch genommen.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** per 31.03.2018 mit 61.086,11 EUR bei 64,62 % 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 31.03.2018 mit 21.830,92 EUR bei 88,65 % in Anspruch genommen.

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

Die Zahl der Stellen im Stellenplan entspricht dem Beschluss zum Wirtschaftsplan 2018. Geringe Abweichungen per 31.03.2018 sind nur insoweit ersichtlich, als das aufgrund gewünschter zum Teil befristeter Deputatsreduzierungen durch Lehrkräfte sowie einer unbesetzten Verwaltungsstelle die disponiblen Stellenanteile noch nicht vollständig wiederbesetzt wurden.

## **3. Vermögensplan (Anlage 3)**

Im Vermögensplan ist per 31.03.2018 bei den Sachanlagen in Höhe von 168,41 EUR eine Erfüllung von 0,27 % zu verzeichnen. Es wurde aus den zur Verfügung stehenden Mitteln bisher lediglich ein neuer Drucker beschafft. Weitere Beschaffungen für 2018 sind jedoch bereits in Planung.

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

Der anteilige Zuschuss für laufende Zwecke von der LHMD für das zweite Quartal 2018 in Höhe von 710.000,00 EUR wurde bereits per 23.03.2018 auf das Konto des Eigenbetriebes überwiesen. Auf der Basis einzuschätzender Erfahrungswerte, insbesondere bei den zu erwartenden Gebühreneinnahmen und Auszahlungen, wird im II. Quartal 2018 voraussichtlich ein Kassenkredit in Höhe von 176.750,46 EUR in Anspruch genommen.

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

Für die Quartalsberichterstattungen wurden vom FB 02 ergänzende Festlegungen zu den Kennzahlen getroffen. Für 2018 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 2018 auf der Basis der vom Stadtrat beschlossenen Erfolgsplanung für 2018 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 31.03.2018
- Anlage 2: Stellenübersicht per 31.03.2018
- Anlage 3: Vermögensübersicht per 31.03.2018
- Anlage 4: Liquiditätsvorschau für das II. Quartal 2018
- Anlage 5: Kennzahlen per 31.03.2018

	I. Quartal 2017		I. Quartal 2018				
	Ist I. Quartal 2017	Erfüllung z. Quartal in % 2017	Plan 2018	Plan I. Quartal 2018	Ist I. Quartal 2018	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2018
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>279.089,82</b>	<b>98,23</b>	<b>1.157.500,00</b>	<b>277.875,00</b>	<b>280.898,42</b>	<b>101,09</b>	<b>1.160.000,00</b>
a) Verwaltungsgebühren	200,00	0,00	9.000,00	250,00			9.000,00
b) Unterrichtsgebühren	262.529,54	96,16	1.093.000,00	265.500,00	265.518,81	100,01	1.093.000,00
c) Ertrag aus dem Verkauf Konzertkarten	858,15	171,63	9.000,00	500,00			9.000,00
d) Erträge aus Vermietung von Musikinstrumenten	8.425,00	99,12	34.000,00	8.500,00	8.479,00	99,75	34.000,00
e) Erträge aus Workshops	0,00	0,00					
f) Erträge aus CD-Verkauf	0,00	0,00					
g) Erträge aus der Weiterberechnung an Dritte	7.077,13	333,04	10.000,00	2.500,00	6.900,61	276,02	15.000,00
h) Erträge aus Mieten und Pachten	0,00	0,00	2.500,00	625,00			2.500,00
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>684.172,18</b>	<b>98,26</b>	<b>3.462.000,00</b>	<b>723.300,00</b>	<b>721.537,73</b>	<b>99,76</b>	<b>3.470.626,73</b>
<b>ordentliche Erträge</b>	<b>681.901,99</b>	<b>98,04</b>	<b>3.458.800,00</b>	<b>722.500,00</b>	<b>713.447,02</b>	<b>98,75</b>	<b>3.459.982,02</b>
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.197,00	0,00	426.000,00		1.265,00		426.000,00
Zuweisungen für laufende Zwecke von der LHMD	680.500,00	100,00	2.836.900,00	710.000,00	710.000,00	100,00	2.836.900,00
Zuweisungen für sonstige Zwecke von der LHMD	0,00	0,00	145.900,00				145.900,00
Erträge aus Spenden	0,00	0,00			960,00		960,00
Zuschüsse / Zuweisungen Dritte	0,00	0,00	50.000,00	12.500,00	1.000,00	8,00	50.000,00
Erträge aus Weiterbildungen	0,00	0,00					
Erträge aus U2-Erstattung Krankenkasse	0,00	0,00					

	I. Quartal 2017		I. Quartal 2018				
	Ist I. Quartal 2017	Erfüllung z. Quartal in % 2017	Plan 2018	Plan I. Quartal 2018	Ist I. Quartal 2018	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2018
Erträge aus Erstattung Beiträge KSK	0,00	0,00					
Erträge aus Kostenerstattung Mitarbeiter	0,00	0,00					
öffentlich-rechtliche Mahngebühren	120,00	0,00			75,00		75,00
Säumniszuschläge	14,00	0,00			1,50		1,50
Erträge aus Rücklastschrift	70,99	0,00			145,52		145,52
Erträge aus ILV zw. den Bereichen	0,00	0,00					
Erträge aus Mieten und Pachten	0,00	0,00					
<b>neutrale Erträge</b>	<b>2.270,19</b>	<b>283,77</b>	<b>3.200,00</b>	<b>800,00</b>	<b>8.090,71</b>	<b>1.011,34</b>	<b>10.644,71</b>
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	844,00	105,50	3.200,00	800,00	646,00	80,75	3.200,00
Erträge aus Veräußerung von bewegl. Vermögen	0,00	0,00					
Erträge zweckgebundene Mittel	0,00	0,00					
Erträge Auflösung EWB	0,00	0,00					
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Prüfkosten	0,00	0,00					
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Instandhaltung	800,00	0,00			6.307,75		6.307,75
Erträge aus der Auflösung von sonst. Rückstellungen	0,00	0,00					
Erträge aus der Auflösung v Personalarückstellungen	481,69	0,00			1.065,96		1.065,96
Erträge Auflösung/Herabsetzung Werb. Forderung	0,00	0,00			71,00		71,00
Außerordentliche Erträge	144,50	0,00					
<b>Summe Erträge</b>	<b>963.262,00</b>	<b>98,25</b>	<b>4.619.500,00</b>	<b>1.001.175,00</b>	<b>1.002.436,15</b>	<b>100,13</b>	<b>4.630.626,73</b>

	I. Quartal 2017		I. Quartal 2018				
	Ist I. Quartal 2017	Erfüllung z. Quartal in % 2017	Plan 2018	Plan I. Quartal 2018	Ist I. Quartal 2018	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2018
<b>Materialaufwand</b>	<b>-11.467,73</b>	<b>44,28</b>	<b>-112.000,00</b>	<b>-21.750,00</b>	<b>-7.513,86</b>	<b>34,55</b>	<b>-111.972,18</b>
Honoraraufwendungen	-4.554,00	75,90	-20.000,00	-4.500,00	-3.407,80	75,73	-20.000,00
Aufwendungen für Lehrmittelbedarf	-1.661,27	332,25	-4.000,00	-500,00	-813,83	162,77	-4.000,00
Aufwendungen für Instrumentenkauf	-173,00	34,60	-2.500,00	-500,00	-19,90	3,98	-2.500,00
Aufwendungen für Instrumentenreparatur	-4.079,59	163,18	-10.500,00	-2.500,00	-1.094,25	43,77	-10.500,00
Aufwendungen für Veranstaltungen	-553,05	61,45	-21.000,00	-750,00	-1.431,97	190,93	-21.000,00
Aufwendungen für den Kauf von Geräten und Ausstattung	-76,08	15,22	-3.000,00	-250,00	-373,93	149,57	-3.000,00
Aufwendungen für Transportkosten (Schülertransport)	-395,00	0,00	-1.000,00	-250,00	-400,00	160,00	-1.000,00
Aufwendungen für Projekte	0,00	0,00	-50.000,00	-12.500,00			-50.000,00
Lieferskonti (Aufwandsminderung)	24,26	0,00			27,82		27,82
Aufwendungen für Rückstellungen für Instandhaltungen	0,00	0,00					
<b>Personalaufwand</b>	<b>-922.161,17</b>	<b>99,42</b>	<b>-4.044.000,00</b>	<b>-922.500,00</b>	<b>-932.899,56</b>	<b>101,13</b>	<b>-4.053.500,00</b>
<b>Löhne und Gehälter</b>	<b>-753.040,20</b>	<b>99,08</b>	<b>-3.308.000,00</b>	<b>-750.000,00</b>	<b>-761.084,39</b>	<b>101,48</b>	<b>-3.317.000,00</b>
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	-753.679,10	99,17	-3.308.000,00	-750.000,00	-762.009,78	101,60	-3.308.000,00
Aufwendungen für sonstige Personalarückstellungen	638,90	0,00			925,39		-9.000,00
Aufwendungen für Aufstockungsleistungen	0,00	0,00					
Aufwendungen für Erfüllungsrückstände	0,00	0,00					
Zuschuss Mutterschutz	0,00	0,00					

	I. Quartal 2017		I. Quartal 2018				
	Ist I. Quartal 2017	Erfüllung z. Quartal in % 2017	Plan 2018	Plan I. Quartal 2018	Ist I. Quartal 2018	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2018
<b>Soziale Abgaben und Aufwendungen für tarifl. Beschäftigte</b>	<b>-169.120,97</b>	<b>100,97</b>	<b>-736.000,00</b>	<b>-172.500,00</b>	<b>-171.815,17</b>	<b>99,60</b>	<b>-736.500,00</b>
Beiträge zu Versorgungskassen für tarifl. Beschäftigte	-28.229,29	102,65	-125.000,00	-30.000,00	-29.210,26	97,37	-125.500,00
Beiträge gesetz. SozVers. Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-140.891,68	100,64	-611.000,00	-142.500,00	-142.604,91	100,07	-611.000,00
Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	0,00					
<b>Abschreibungen</b>	<b>-13.945,00</b>	<b>92,97</b>	<b>-64.500,00</b>	<b>-16.125,00</b>	<b>-13.254,00</b>	<b>82,20</b>	<b>-64.500,00</b>
<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>-13.945,00</b>	<b>92,97</b>	<b>-64.500,00</b>	<b>-16.125,00</b>	<b>-13.254,00</b>	<b>82,20</b>	<b>-64.500,00</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	-13.945,00	92,97	-64.500,00	-16.125,00	-13.254,00	82,20	-64.500,00
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-72.682,64</b>	<b>78,70</b>	<b>-399.000,00</b>	<b>-94.525,00</b>	<b>-61.086,11</b>	<b>64,62</b>	<b>-398.008,28</b>
<b>Raufwendungen</b>	<b>-42.356,10</b>	<b>91,14</b>	<b>-201.800,00</b>	<b>-49.650,00</b>	<b>-30.115,73</b>	<b>60,66</b>	<b>-201.800,00</b>
Aufwendungen für sonstige Mieten und Pachten	-1.508,13	79,38	-8.000,00	-2.000,00	-1.608,33	80,42	-8.000,00
<b>Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden</b>	<b>-31.452,44</b>	<b>86,29</b>	<b>-161.300,00</b>	<b>-39.525,00</b>	<b>-26.524,58</b>	<b>67,11</b>	<b>-161.300,00</b>
Aufwendungen für Wärme	-7.515,00	83,50	-36.000,00	-9.000,00	-7.854,00	87,27	-36.000,00
Aufwendungen für Wasser	-1.222,00	97,76	-5.000,00	-1.250,00	-1.196,00	95,68	-5.000,00
Aufwendungen für Strom	-8.361,38	58,68	-57.000,00	-14.250,00	-5.242,07	36,79	-57.000,00
Aufwendungen für Gas	0,00	0,00					

	I. Quartal 2017		I. Quartal 2018				
	Ist I. Quartal 2017	Erfüllung z. Quartal in % 2017	Plan 2018	Plan I. Quartal 2018	Ist I. Quartal 2018	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2018
Aufw. f. Gebäude- u. Straßenreinigung u. Winterd.	-10.170,30	107,06	-39.000,00	-9.750,00	-8.170,14	83,80	-39.000,00
Aufwendungen für Objektschutz	-992,63	116,78	-4.000,00	-1.000,00	-1.092,28	109,23	-4.000,00
Aufwendungen für Abfallentsorgung	0,00	0,00	-3.200,00				-3.200,00
Aufwendungen für Wartungsleistungen	-2.702,41	270,24	-15.000,00	-3.750,00	-2.414,14	64,38	-15.000,00
Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftungskosten	-488,72	97,74	-2.100,00	-525,00	-555,95	105,90	-2.100,00
<b>Aufwendungen für Hausverwaltung</b>	<b>-9.395,53</b>	<b>115,64</b>	<b>-32.500,00</b>	<b>-8.125,00</b>	<b>-1.982,82</b>	<b>24,40</b>	<b>-32.500,00</b>
Aufw. für Gebäudereparaturen und Instandhaltungen	-9.354,08	120,70	-31.000,00	-7.750,00	-1.928,82	24,89	-31.000,00
Aufwendungen für Fremdleistungen	0,00	0,00	-500,00	-125,00			-500,00
sonstige Aufwendungen für Hausverwaltung	-41,45	16,58	-1.000,00	-250,00	-54,00	21,60	-1.000,00
<b>Innere Verrechnungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-60.400,00</b>	<b>-15.100,00</b>			<b>-59.500,00</b>
Innere Verrechnungen	0,00	0,00	-60.400,00	-15.100,00			-59.500,00
<b>Verwaltungsaufwendungen</b>	<b>-23.181,68</b>	<b>102,57</b>	<b>-94.900,00</b>	<b>-24.625,00</b>	<b>-21.830,92</b>	<b>88,65</b>	<b>-94.151,42</b>
Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	-210,00	21,00	-5.000,00	-1.250,00	-261,80	20,94	-5.000,00
sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0,00	-300,00				-300,00
Aufwendungen für Information u. Dokumentation	-2.080,92	138,73	-10.000,00	-2.500,00	-1.359,71	54,39	-10.000,00
sonstige bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0,00	-500,00	-125,00	-695,31	556,25	-500,00
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-199,92	133,28	-500,00	-125,00			-500,00

	I. Quartal 2017		I. Quartal 2018				
	Ist I. Quartal 2017	Erfüllung z. Quartal in % 2017	Plan 2018	Plan I. Quartal 2018	Ist I. Quartal 2018	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2018
Aufwendungen für Transportkosten	0,00	0,00	-500,00	-125,00			-500,00
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-1.178,26	147,28	-800,00	-200,00	-275,00	137,50	-800,00
Aufwendungen für Rechts- u. Beratungskosten	-535,50	89,25	-4.900,00	-600,00			0,00
Aufwendungen für Büromaterial	-251,98	33,60	-3.000,00	-750,00	-616,88	82,25	-3.000,00
Aufwendungen für Post und Fernmeldegebühren	-711,31	41,84	-6.400,00	-1.200,00	-630,97	52,58	-6.400,00
Aufwendungen für IuK-Leistungen	-17.565,35	113,32	-62.000,00	-17.500,00	-17.485,83	99,92	-62.000,00
Aufwendungen für sonst. Geschäftsaufwendungen	-350,10	140,04	-1.000,00	-250,00	-354,00	141,60	-1.000,00
Aufwendungen für Rückstellungen für Prüfkosten	0,00	0,00					-4.000,00
Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	0,00	0,00					
Säumniszuschläge	0,00	0,00					
Aufwendungen für Rücklastschriften	-98,34	0,00			-151,42		-151,42
Weitere s. Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00					
Aufwendungen aus ILV KPZ	0,00	0,00					
<b>Beiträge- und Versicherungen</b>	<b>-2.966,64</b>	<b>45,29</b>	<b>-33.400,00</b>	<b>-3.150,00</b>	<b>-7.022,52</b>	<b>222,94</b>	<b>-33.386,86</b>
Abgaben zur Künstlersozialkasse	-128,25	51,30	-1.000,00	-250,00			-1.000,00
Aufwendungen zur Unfallkasse	0,00	0,00	-21.000,00				-21.000,00
Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge	-2.386,86	103,78	-2.400,00	-2.400,00	-2.386,86	99,45	-2.386,86
Versicherungen	-451,53	11,29	-9.000,00	-500,00	-4.635,66	927,13	-9.000,00

	I. Quartal 2017		I. Quartal 2018				
	Ist I. Quartal 2017	Erfüllung z. Quartal in % 2017	Plan 2018	Plan I. Quartal 2018	Ist I. Quartal 2018	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2018
<b>Reise- und Kfz-Kosten</b>	<b>-862,02</b>	<b>46,60</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-1.560,94</b>	<b>78,05</b>	<b>-8.614,00</b>
Miete für KFZ	-394,22	394,22	-1.500,00	-250,00	-586,54	234,62	-1.500,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. MA	-467,80	26,73	-7.000,00	-1.750,00	-860,40	49,17	-7.000,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. dritte	0,00	0,00			-114,00		-114,00
<b>neutrale Aufwendungen</b>	<b>-3.316,20</b>	<b>0,00</b>			<b>-556,00</b>		<b>-556,00</b>
Wertveränderung b. Sachanlagen (Verlust b. Verkauf)	0,00	0,00			-556,00		-556,00
Einstellung Einzelwertberichtigung	-1.016,77	0,00					0,00
Außerordentliche Aufwendungen	-2.299,43	0,00					0,00
<b>Summe Aufwendungen inkl. Zinsen und ähnl. Aufw.</b>	<b>-1.020.256,54</b>	<b>96,18</b>	<b>-4.619.500,00</b>	<b>-1.054.900,00</b>	<b>-1.014.753,53</b>	<b>96,19</b>	<b>-4.627.980,46</b>
<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					<b>0,00</b>
Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0,00					0,00
Zinsertrag ATZ	0,00	0,00					0,00
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>					<b>0,00</b>
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0,00					0,00
<b>Jahresgewinn/Jahresfehlbetrag</b>	<b>-56.994,54</b>	<b>70,95</b>		<b>-53.725,00</b>	<b>-12.317,38</b>	<b>22,93</b>	<b>2.646,27</b>

<b>Tätigkeitsbereiche/ Dienstarten</b>	<b>Soll im Wirtschaftsjahr 2018</b>	<b>Ist per I. Quartal 2018</b>	<b>Abweichung absolut</b>
Betriebsleitung	1	1	0
Verwaltung	6	5	-1
Haustechniker	2	2	0
Pädagogisches Personal	56,2567	55,9270	-0,3297
<b>Gesamt</b>	<b>65,2567</b>	<b>63,9270</b>	<b>-1,3297</b>

**Eigenbetrieb Konservatorium**  
 Vermögensplan  
 per 31.03.2018

**Anlage 3**

	<b>Plan 2018 in EUR</b>	<b>Ist per I. Quartal 2018</b>	<b>Erfüllung in %</b>	<b>V-Ist per 31.12.2018 in EUR</b>
<b>Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>61.300,00</b>	<b>168,41</b>	<b>0,27</b>	<b>61.102,29</b>
IuK-Technik	0,00	168,41	0,00	1.102,29
Büromöbel	0,00	0,00	0,00	0,00
Raumausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00
Musikinstrumente und Zubehör	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Sammelpositionen	31.300,00	0,00	0,00	30.000,00
sonstige BGA	0,00	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>-646,00</b>	<b>20,19</b>	<b>-3.200,00</b>
<b>Finanzierungsbedarf gesamt</b>	<b>64.500,00</b>	<b>814,41</b>	<b>1,26</b>	<b>64.302,29</b>
Abschreibung und Anlagenabgänge	64.500,00	13.254,00	<b>20,55</b>	64.500,00
<b>Finanzierungsmittel gesamt</b>	<b>64.500,00</b>	<b>13.254,00</b>	<b>20,55</b>	<b>64.500,00</b>

**Eigenbetrieb Konservatorium**  
Liquiditätsvorschau für das II. Quartal 2018

**Anlage 4**

	EUR
<b>flüssige Mittel:</b>	<b>616.799,54</b>
Geldverkehrskonto Stand 31.03.2018	616.799,54
<b>Einnahmen</b>	<b>284.700,00</b>
Eingang Gebührenbescheide	276.000,00
Privatrechtl. Leistungsentg., Kostenerst. etc.	5.200,00
Zuschüsse LHMD für lfd. Zwecke	0,00
Zuschüsse LHMD für sonst. Zwecke	0,00
Zuschuss Land	1.500,00
sonstige Zuschüsse/Förderungen	1.500,00
Konzerterträge	500,00
<b>Ausgaben</b>	<b>1.078.250,00</b>
Aufwendungen für Hausverwaltung	8.000,00
Bewirtschaftung von Gebäuden	42.000,00
Lohn-/Gehaltsverbindlichkeiten	965.000,00
Auszahlungen aus Inneren Verrechnungen	13.000,00
Auszahlungen Vermögensplan	1.000,00
Materialaufwand	20.000,00
Verwaltungsaufwendungen	22.000,00
Beiträge und Versicherung	5.250,00
Reise- und Kfz-Kosten	2.000,00
<b>Überschuss/Fehlbetrag:</b>	<b>-176.750,46</b>

## Kennzahlen Eigenbetriebscontrolling per 31.03.2018

- a)
- Eigenerlöse x 100
- 
- Gesamtaufwendungen

Plan 2018		IST I. Quartal	
$\frac{1.157.500,00 \times 100}{4.619.500,00 \text{ EUR}}$	= 25,06 %	$\frac{280.898,42 \text{ EUR} \times 100}{1.014.753,53 \text{ EUR}}$	= 27,68 %

- b)
- Personalaufwand
- 
- Anzahl der Schüler

Plan 2018		IST I. Quartal	
$\frac{4.044.000,00 \text{ EUR}}{2.800 \text{ Schüler}}$	= 1.444,29 EUR	$\frac{932.899,56 \text{ EUR}}{2.820 \text{ Schüler}}$	= 330,82 EUR