

## Quartalsbericht per 31.03.2020

### 1. Erfolgsplan (Anlage 1)

Auf der Basis der gebuchten Zuweisungen zur laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 760.000,00 EUR weist der Erfolgsplan des Eigenbetriebes per 31.03.2020 einen vorläufigen Fehlbetrag in Höhe von 44.774,43 EUR aus. Nach vollständiger Buchung aller offenen Aufwendungen und Erträge des Wirtschaftsjahres 2020 wird sich zum 31.12.2020, nach vorsichtiger Einschätzung aus heutiger Sicht, ein Fehlbetrag in Höhe von 91.727,78 EUR ergeben. Der Fehlbetrag begründet sich, unter anderem auch, durch voraussichtliche Unterrichtsausfälle während der Corona-Pandemie.

#### Erträge

##### Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse von **282.588,28 EUR** (94,95 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

Unterrichtsgebühren	275.614,28 EUR
Vermietung Instrumente	6.974,00 EUR

Die **Unterrichtsgebühren** (96,71 % Erfüllung) per 31.03.2020 entsprechen den in den Quartalen unterschiedlichen Fälligkeiten und Forderungen auf der Basis der geltenden Gebührenregelungen.

Bei der **Vermietung von Instrumenten** (82,05 % Erfüllung) konnte der Planansatz nicht vollständig gesichert werden. Die Instrumentenvermietung ist rückläufig.

Bei den **Erträgen aus der Weiterberechnung an Dritte** werden anteilig Betriebskosten für die Jugendkunstschule nachträglich im II. Quartal in Rechnung gestellt.

## Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge von **762.659,47 EUR** (100,24 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

<b>ordentliche betriebliche Erträge</b>	<b>760.706,50 EUR</b>
Zuweisungen für lfd. Zwecke von der LHMD	760.000,00 EUR
Erträge aus Spenden	401,65 EUR
öffentlich-rechtliche Mahngebühren	182,50 EUR
Säumniszuschläge	32,50 EUR
Erträge aus Rücklastschriften	89,85 EUR
<b>neutrale Erträge</b>	<b>1.952,97 EUR</b>

Die Fördermittel des Landes Sachsen-Anhalt wurden für 2020 fristgerecht beantragt.

Auf der Basis des Stadtratsbeschlusses (Beschluss-Nr. 255-008(VII)19) vom 05.12.2019 wurde der Zuschuss für laufende Geschäftstätigkeit in Höhe von 3.039.200,00 EUR und der weitere Zuschuss in Höhe von 142.000,00 EUR festgesetzt.

Die neutralen Erträge beinhalten erfolgswirksame Auflösungen von nicht in Anspruch genommenen Rückstellungen aus 2019.

## Aufwendungen

Der **Materialaufwand** in Höhe von 19.699,90 EUR wurde mit 254,19 % des Planansatzes in Anspruch genommen. Aufwendungen entstanden bereits insbesondere für die geplante Teilnahme des Jugendsinfonieorchesters am Deutschen Orchesterwettbewerb 2020 in Bonn.

Die **Personalaufwendungen** zum 31.03.2020 in Höhe von 993.783,46 EUR erfüllen den Planansatz als Ergebnis zu 98,79 %. Hierbei sind die Personalkostenumbuchungen für den März 2020 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 im Jahr 2020 wirksam werdenden Tarifsteigerungen sind im Wirtschaftsplan eingeplant.

Bei den **Abschreibungen** wurde aufgrund der per 31.03.2020 erfolgten Buchungen in Höhe von 12.870,00 EUR der Planansatz mit 85,80 % in Anspruch genommen.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** per 31.03.2020 mit 63.668,82 EUR bei 69,81 % 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 31.03.2020 mit 20.162,93 EUR bei 93,02 % in Anspruch genommen.

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

Die Zahl der Stellen im Stellenplan entspricht dem Beschluss zum Wirtschaftsplan 2020. Geringe Abweichungen per 31.03.2020 sind nur insoweit ersichtlich, als das einer unbesetzten Verwaltungsstelle die disponiblen Stellenanteile noch nicht wiederbesetzt wurden.

## **3. Vermögensplan (Anlage 3)**

Im Vermögensplan ist per 31.03.2020 bei den Sachanlagen in Höhe von 1.782,0 EUR eine Erfüllung von 2,97 % zu verzeichnen. Es wurde aus den zur Verfügung stehenden Mittel bisher ein Saxophon angeschafft. Weitere Beschaffungen für 2020 sind jedoch bereits in Planung.

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

Der anteilige Zuschuss für laufende Zwecke von der LHMD für das zweite Quartal 2020 in Höhe von 760.000,00 EUR wurde bereits per 11.03.2020 auf das Konto des Eigenbetriebes überwiesen. Auf der Basis einzuschätzender Erfahrungswerte, insbesondere bei den zu erwartenden Gebühreneinnahmen und Auszahlungen, wird im II. Quartal 2020 die Liquidität gesichert sein.

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

Für die Quartalsberichterstattungen wurden vom FB 02 ergänzende Festlegungen zu den Kennzahlen getroffen. Für 2020 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 2020 auf der Basis der vom Stadtrat beschlossenen Erfolgsplanung für 2020 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 31.03.2020
- Anlage 2: Stellenübersicht per 31.03.2020
- Anlage 3: Vermögensübersicht per 31.03.2020
- Anlage 4: Liquiditätsvorschau für das II. Quartal 2020
- Anlage 5: Kennzahlen per 31.03.2020

	I. Quartal 2019		I. Quartal 2020				
	Ist I. Quartal 2019	Erfüllung z. Quartal in % 2019	Plan 2020	Plan I. Quartal 2020	Ist I. Quartal 2020	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2020
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>292.814,46</b>	<b>98,94</b>	<b>1.228.500,00</b>	<b>297.625,00</b>	<b>282.588,28</b>	<b>94,95</b>	<b>1.140.000,00</b>
a) Verwaltungsgebühren			10.000,00				10.000,00
b) Unterrichtsgebühren	274.569,25	96,95	1.153.000,00	285.000,00	275.614,28	96,71	1.070.000,00
c) Ertrag aus dem Verkauf Konzertkarten	1.165,35	233,07	13.000,00	500,00			10.000,00
d) Erträge aus Vermietung von Musikinstrumenten	7.225,00	85,10	34.000,00	8.500,00	6.974,00	82,05	34.000,00
e) Erträge aus Workshops	290,00						
f) Erträge aus CD-Verkauf							
g) Erträge aus der Weiterberechnung an Dritte	9.524,86	304,80	16.000,00	3.000,00			16.000,00
h) Erträge aus Mieten und Pachten	40,00	6,40	2.500,00	625,00			2.500,00
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>758.577,18</b>	<b>101,37</b>	<b>3.604.400,00</b>	<b>760.800,00</b>	<b>762.659,47</b>	<b>100,24</b>	<b>3.606.257,47</b>
<b>ordentliche Erträge</b>	<b>748.465,21</b>	<b>100,13</b>	<b>3.601.200,00</b>	<b>760.000,00</b>	<b>760.706,50</b>	<b>100,09</b>	<b>3.601.906,50</b>
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	125,00		420.000,00				420.000,00
Zuweisungen für laufende Zwecke von der LHMD	747.500,00	100,00	3.039.200,00	760.000,00	760.000,00	100,00	3.039.200,00
Zuweisungen für sonstige Zwecke von der LHMD			142.000,00				142.000,00
Erträge aus Spenden	575,13				401,65		401,65
Zuschüsse / Zuweisungen Dritte							
Erträge aus Weiterbildungen							
Erträge aus U2-Erstattung Krankenkasse							

	I. Quartal 2019		I. Quartal 2020				
	Ist I. Quartal 2019	Erfüllung z. Quartal in % 2019	Plan 2020	Plan I. Quartal 2020	Ist I. Quartal 2020	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2020
Erträge aus Erstattung Beiträge KSK							
Erträge aus Kostenerstattung Mitarbeiter							
öffentlich-rechtliche Mahngebühren	85,00				182,50		182,50
Säumniszuschläge	6,00				32,50		32,50
Erträge aus Rücklastschrift	174,08				89,85		89,85
Erträge aus ILV zw. den Bereichen							
Erträge aus Mieten und Pachten							
<b>neutrale Erträge</b>	<b>10.111,97</b>	<b>1.264,00</b>	<b>3.200,00</b>	<b>800,00</b>	<b>1.952,97</b>	<b>244,12</b>	<b>4.350,97</b>
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	802,00	100,25	3.200,00	800,00	802,00	100,25	3.200,00
Erträge aus Veräußerung von bewegl. Vermögen							
Erträge zweckgebundene Mittel							
Erträge Auflösung EWB							
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Prüfkosten							
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Instandhaltung	8.637,05						
Erträge aus der Auflösung von sonst. Rückstellungen							
Erträge aus der Auflösung v Personalrückstellungen	672,92				1.150,97		1.150,97
Erträge Auflösung/Herabsetzung Wertb. Forderung							
Außerordentliche Erträge							
<b>Summe Erträge</b>	<b>1.051.391,64</b>	<b>100,68</b>	<b>4.832.900,00</b>	<b>1.058.425,00</b>	<b>1.045.247,75</b>	<b>98,76</b>	<b>4.746.257,47</b>

	I. Quartal 2019		I. Quartal 2020				
	Ist I. Quartal 2019	Erfüllung z. Quartal in % 2019	Plan 2020	Plan I. Quartal 2020	Ist I. Quartal 2020	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2020
<b>Materialaufwand</b>	<b>-28.809,71</b>	<b>381,59</b>	<b>-62.000,00</b>	<b>-7.750,00</b>	<b>-19.699,90</b>	<b>254,19</b>	<b>-61.982,54</b>
Honoraraufwendungen	-11.690,00	389,67	-20.000,00	-3.000,00	-3.270,00	109,00	-20.000,00
Aufwendungen für Lehrmittelbedarf	-1.613,43	322,69	-4.000,00	-500,00	-454,47	90,89	-4.000,00
Aufwendungen für Instrumentenkauf	-1.471,06	588,42	-2.500,00	-250,00			-2.500,00
Aufwendungen für Instrumentenreparatur	-5.191,85	259,59	-10.500,00	-2.000,00	-2.796,48	139,82	-10.500,00
Aufwendungen für Veranstaltungen	-6.933,19	462,21	-21.000,00	-1.500,00	-13.196,41	879,76	-21.000,00
Aufwendungen für den Kauf von Geräten und Ausstattung	-609,31	203,10	-2.000,00	-500,00			-2.000,00
Aufwendungen für Transportkosten (Schülertransport)	-1.317,70		-2.000,00				-2.000,00
Aufwendungen für Projekte							
Lieferskonti (Aufwandsminderung)	16,83				17,46		17,46
Aufwendungen für Rückstellungen für Instandhaltungen							
<b>Personalaufwand</b>	<b>-945.590,77</b>	<b>96,48</b>	<b>-4.305.000,00</b>	<b>-1.006.000,00</b>	<b>-993.783,46</b>	<b>98,79</b>	<b>-4.305.000,00</b>
<b>Löhne und Gehälter</b>	<b>-769.102,47</b>	<b>95,90</b>	<b>-3.520.000,00</b>	<b>-821.000,00</b>	<b>-808.948,63</b>	<b>98,53</b>	<b>-3.520.000,00</b>
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	-769.946,66	96,00	-3.520.000,00	-821.000,00	-808.948,63	98,53	-3.520.000,00
Aufwendungen für sonstige Personalarückstellungen	844,19						
Aufwendungen für Aufstockungsleistungen							
Aufwendungen für Erfüllungsrückstände							
Zuschuss Mutterschutz							

	I. Quartal 2019		I. Quartal 2020				
	Ist I. Quartal 2019	Erfüllung z. Quartal in % 2019	Plan 2020	Plan I. Quartal 2020	Ist I. Quartal 2020	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2020
<b>Soziale Abgaben und Aufwendungen für tariflich Beschäftigte</b>	<b>-176.488,30</b>	<b>99,10</b>	<b>-785.000,00</b>	<b>-185.000,00</b>	<b>-184.834,83</b>	<b>99,91</b>	<b>-785.000,00</b>
Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	-30.430,94	97,85	-137.000,00	-32.000,00	-32.021,71	100,07	-137.000,00
Beiträge gesetz. SozVers. Dienstaufw. tarif. Beschäftigte	-146.057,36	99,36	-648.000,00	-153.000,00	-152.813,12	99,88	-648.000,00
Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigt							
<b>Abschreibungen</b>	<b>-13.223,00</b>	<b>86,71</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-12.870,00</b>	<b>85,80</b>	<b>-60.000,00</b>
<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>-13.223,00</b>	<b>86,71</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-12.870,00</b>	<b>85,80</b>	<b>-60.000,00</b>
Abschreibungen auf Sachanlagen	-13.223,00	86,71	-60.000,00	-15.000,00	-12.870,00	85,80	-60.000,00
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-63.016,71</b>	<b>72,96</b>	<b>-405.900,00</b>	<b>-91.200,00</b>	<b>-63.668,82</b>	<b>69,81</b>	<b>-411.002,71</b>
<b>Raufwendungen</b>	<b>-30.091,61</b>	<b>68,55</b>	<b>-204.100,00</b>	<b>-48.925,00</b>	<b>-39.862,75</b>	<b>81,48</b>	<b>-209.100,00</b>
Aufwendungen für sonstige Mieten und Pachten	-2.038,90	101,95	-11.000,00	-2.000,00	-2.276,63	113,83	-11.000,00
<b>Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden</b>	<b>-26.626,44</b>	<b>72,90</b>	<b>-161.100,00</b>	<b>-38.925,00</b>	<b>-32.637,71</b>	<b>83,85</b>	<b>-161.100,00</b>
Aufwendungen für Wärme	-8.489,00	98,42	-34.500,00	-8.625,00	-9.835,00	114,03	-34.500,00
Aufwendungen für Wasser	-1.182,00	94,56	-5.000,00	-1.250,00	-1.233,00	98,64	-5.000,00
Aufwendungen für Strom	-4.790,00	35,48	-54.000,00	-13.500,00	-8.003,80	59,29	-54.000,00
Aufwendungen für Gas							

	I. Quartal 2019		I. Quartal 2020				
	Ist I. Quartal 2019	Erfüllung z. Quartal in % 2019	Plan 2020	Plan I. Quartal 2020	Ist I. Quartal 2020	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2020
Aufwendungen für Gebäude- und Straßenreinigung und Winterdienst	-8.170,08	90,78	-42.800,00	-11.400,00	-7.559,32	66,31	-42.800,00
Aufwendungen für Objektschutz	-1.073,08	95,38	-4.500,00	-1.125,00	-1.296,48	115,24	-4.500,00
Aufwendungen für Abfallentsorgung			-3.200,00				-3.200,00
Aufwendungen für Wartungsleistungen	-2.258,02	90,32	-15.000,00	-2.500,00	-4.710,11	188,40	-15.000,00
Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftungskosten	-664,26	126,53	-2.100,00	-525,00			-2.100,00
<b>Aufwendungen für Hausverwaltung</b>	<b>-1.426,27</b>	<b>26,54</b>	<b>-32.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-4.948,41</b>	<b>61,86</b>	<b>-37.000,00</b>
Aufw. für Gebäudereparaturen und Instandhaltungen	-1.247,91	24,96	-31.000,00	-7.750,00	-4.930,10	63,61	-31.000,00
Aufwendungen für Fremdleistungen			-1.000,00	-250,00			-1.000,00
sonstige Aufwendungen für Hausverwaltung	-178,36	71,34			-18,31		-5.000,00
<b>Innere Verrechnungen</b>			<b>-60.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>			<b>-60.000,00</b>
Innere Verrechnungen			-60.000,00	-15.000,00			-60.000,00
<b>Verwaltungsaufwendungen</b>	<b>-29.994,19</b>	<b>134,05</b>	<b>-98.400,00</b>	<b>-21.675,00</b>	<b>-20.162,93</b>	<b>93,02</b>	<b>-98.489,85</b>
Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	-6.909,00	690,90	-6.000,00	-1.500,00	-599,50	39,97	-6.000,00
sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte			-300,00	-75,00			-300,00
Aufwendungen für Information u. Dokumentation	-2.401,02	160,07	-9.000,00	-1.500,00	-1.064,68	70,98	-9.000,00
sonstige bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen			-500,00	-125,00	-93,00	74,40	-500,00
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			-500,00	-125,00	-699,96	559,97	-500,00

	I. Quartal 2019		I. Quartal 2020				
	Ist I. Quartal 2019	Erfüllung z. Quartal in % 2019	Plan 2020	Plan I. Quartal 2020	Ist I. Quartal 2020	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2020
Aufwendungen für Transportkosten			-400,00	-100,00			-400,00
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen			-800,00	-200,00			-800,00
Aufwendungen für Rechts- u. Beratungskosten			-4.900,00				-4.900,00
Aufwendungen für Büromaterial	-1.784,79	237,97	-3.000,00	-750,00	-443,21	59,09	-3.000,00
Aufwendungen für Post und Fernmeldegebühren	-784,86	112,12	-7.000,00	-800,00	-854,88	106,86	-7.000,00
Aufwendungen für IuK-Leistungen	-17.562,39	100,36	-65.000,00	-16.250,00	-15.954,70	98,18	-65.000,00
Aufwendungen für sonst. Geschäftsaufwendungen	-358,35	143,34	-1.000,00	-250,00	-363,15	145,26	-1.000,00
Aufwendungen für Rückstellungen für Prüfkosten							
Aufwendungen für sonstige Rückstellungen							
Säumniszuschläge							
Aufwendungen für Rücklastschriften	-193,78				-89,85		-89,85
Weitere s. Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Aufwendungen aus ILV KPZ							
<b>Beiträge- und Versicherungen</b>	<b>-2.386,86</b>	<b>58,22</b>	<b>-34.400,00</b>	<b>-4.350,00</b>	<b>-2.959,48</b>	<b>68,03</b>	<b>-34.412,86</b>
Abgaben zur Künstlersozialkasse			-1.000,00	-250,00	-79,62	31,85	-1.000,00
Aufwendungen zur Unfallkasse			-22.000,00				-22.000,00
Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge	-2.386,86	99,45	-2.400,00	-2.400,00	-2.412,86	100,54	-2.412,86
Versicherungen			-9.000,00	-1.700,00	-467,00	27,47	-9.000,00

	I. Quartal 2019		I. Quartal 2020				
	Ist I. Quartal 2019	Erfüllung z. Quartal in % 2019	Plan 2020	Plan I. Quartal 2020	Ist I. Quartal 2020	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2020
<b>Reise- und Kfz-Kosten</b>	<b>-544,05</b>	<b>43,52</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-1.250,00</b>	<b>-683,66</b>	<b>54,69</b>	<b>-9.000,00</b>
Miete für KFZ	-272,80	109,12	-1.500,00	-250,00	-327,76	131,10	-1.500,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. MA	-271,25	27,13	-7.500,00	-1.000,00	-355,90	35,59	-7.500,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. dritte							
<b>neutrale Aufwendungen</b>							<b>0,00</b>
Wertveränderung b. Sachanlagen (Verlust b. Verkauf)							
Einstellung Einzelwertberichtigung							
Außerordentliche Aufwendungen							
<b>Summe Aufwendungen inkl. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-1.050.640,19</b>	<b>96,45</b>	<b>-4.832.900,00</b>	<b>-1.119.950,00</b>	<b>-1.090.022,18</b>	<b>97,33</b>	<b>-4.837.985,25</b>
<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>							<b>0,00</b>
Zinserträge von Kreditinstituten							0,00
Zinsertrag ATZ							0,00
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>							<b>0,00</b>
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute							0,00
<b>Jahresgewinn/Jahresfehlbetrag</b>	<b>751,45</b>	<b>1,67</b>		<b>-61.525,00</b>	<b>-44.774,43</b>	<b>72,77</b>	<b>-91.727,78</b>

<b>Tätigkeitsbereiche/ Dienstarten</b>	<b>Soll im Wirtschaftsjahr 2020</b>	<b>Ist per I. Quartal 2020</b>	<b>Abweichung absolut</b>
Betriebsleitung	1	1	0
Verwaltung	6	5	-1
Haustechniker	2	2	0
Pädagogisches Personal	56,2567	56,4940	0,2373
<b>Gesamt</b>	<b>65,2567</b>	<b>64,4940</b>	<b>-0,7627</b>

	<b>Plan 2020 in EUR</b>	<b>Ist per I. Quartal 2020</b>	<b>Erfüllung in %</b>	<b>V-Ist per 31.12.2020 in EUR</b>
<b>Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>56.800,00</b>	<b>980,00</b>	<b>1,73</b>	<b>56.800,00</b>
IuK-Technik				
Büromöbel				
Raumausstattung				
Musikinstrumente und Zubehör	30.000,00			30.000,00
Sammelpositionen	26.800,00	980,00	3,66	26.800,00
sonstige BGA				
Sonderposten/Zuschuss				
<b>Auflösung Ertragszuschüsse</b>	<b>-3.200,00</b>	<b>-802,00</b>	<b>25,06</b>	<b>-3.200,00</b>
<b>Finanzierungsbedarf gesamt</b>	<b>60.000,00</b>	<b>1.782,00</b>	<b>2,97</b>	<b>60.000,00</b>
Abschreibung und Anlagenabgänge	60.000,00	12.870,00	21,45	60.000,00
Finanzierungsmittel gesamt	60.000,00	12.870,00	21,45	60.000,00

**Eigenbetrieb Konservatorium**  
Liquiditätsvorschau für das II. Quartal 2020

**Anlage 4**

	EUR
<b>flüssige Mittel:</b>	<b>749.933,72</b>
Geldverkehrskonto Stand 31.03.2020	749.933,72
<b>Einnahmen</b>	<b>1.035.200,00</b>
Eingang Gebührenbescheide	270.000,00
Privatrechl. Leistungsentg., Kostenerst. etc.	3.200,00
Zuschüsse LHMD für lfd. Zwecke	760.000,00
Zuschüsse LHMD für sonst. Zwecke	0,00
Zuschuss Land	1.500,00
sonstige Zuschüsse/Förderungen	0,00
Konzerterträge	500,00
<b>Ausgaben</b>	<b>1.139.250,00</b>
Aufwendungen für Hausverwaltung	10.000,00
Bewirtschaftung von Gebäuden	45.000,00
Lohn-/Gehaltsverbindlichkeiten	1.010.000,00
Auszahlungen aus Inneren Verrechnungen	15.000,00
Auszahlungen Vermögensplan	10.000,00
Materialaufwand	17.000,00
Verwaltungsaufwendungen	22.000,00
Beiträge und Versicherung	6.250,00
Reise- und Kfz-Kosten	4.000,00
<b>Überschuss/Fehlbetrag:</b>	<b>645.883,72</b>

**Kennzahlen Eigenbetriebscontrolling per 31.03.2020**

- a) Eigenerlöse x 100  
Gesamtaufwendungen

Plan 2020

$$\frac{1.228.500,00 \times 100}{4.832.900,00 \text{ EUR}} = 25,42 \%$$

IST I. Quartal

$$\frac{282.588,28 \text{ EUR} \times 100}{1.090.022,18 \text{ EUR}} = 25,93 \%$$

- b) Personalaufwand  
Anzahl der Schüler

Plan 2020

$$\frac{4.305.000,00 \text{ EUR}}{2.717 \text{ Schüler}} = 1.584,47 \text{ EUR}$$

IST I. Quartal

$$\frac{993.783,46 \text{ EUR}}{2.663 \text{ Schüler}} = 373,18 \text{ EUR}$$