

Quartalsbericht per 30.09.2020

1. Erfolgsplan (Anlage 1)

Auf der Basis der gebuchten Zuweisungen zur laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 2.280.000,00 EUR weist der Erfolgsplan des Eigenbetriebes per 30.09.2020 einen vorläufigen Überschuss in Höhe von 29.819,54 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 50.775,56 EUR ergeben. Der Fehlbetrag begründet sich, unter anderem auch, durch Unterrichtsausfälle während der Corona-Pandemie.

Erträge

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse von **634.667,31 EUR** (70,02 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

Verwaltungsgebühren	1.000,00 EUR
Unterrichtsgebühren	603.699,52 EUR
Erträge aus dem Verkauf Konzertkarten	359,55 EUR
Vermietung Instrumente	15.735,00 EUR
Erträge aus der Weiterberechnung an Dritte	13.763,24 EUR
Erträge aus Mieten und Pachten	110,00 EUR

Die **Unterrichtsgebühren** (70,28 % Erfüllung) per 30.09.2020 entsprechen den in den Quartalen unterschiedlichen Fälligkeiten und Forderungen auf der Basis der geltenden Gebührenregelungen. Aufgrund der Corona-Pandemie wurden im II. und III. Quartal 2020 rund 42 TEUR Unterrichtsgebühren seitens des Konservatoriums ausgesetzt, da der Unterricht teilweise auch durch Fernunterricht nicht aufrechterhalten werden konnte. Im Mai 2020 wurden die Unterrichtsgebühren für den Unterricht der Musikalischen Früherziehung, der Chöre, Ensembles sowie für das Bandprojekt und Gruppenunterrichte ausgesetzt, im Juni für die Chöre und im Juni und Juli 2020 für den Unterricht der Musikalischen Früherziehung in den Kindertagesstätten.

Bei der **Vermietung von Instrumenten** (61,71 % Erfüllung) konnte der Planansatz nicht vollständig gesichert werden. Die Instrumentenvermietung ist rückläufig.

Bei den **Erträgen aus der Weiterberechnung an Dritte** werden anteilige Betriebskosten für die Jugendkunstschule in Rechnung gestellt.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge von **2.717.653,21 EUR** (97,95 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

ordentliche betriebliche Erträge	2.710.998,14 EUR
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	287.669,25 EUR
Zuweisungen für lfd. Zwecke von der LHMD	2.280.000,00 EUR
Zuweisungen für sonst. Zwecke von der LHMD	142.000,00 EUR
Erträge aus Spenden	401,65 EUR
Zuschüsse / Zuweisungen Dritte	350,00 EUR
öffentlich-rechtliche Mahngebühren	337,50 EUR
Säumniszuschläge	64,00 EUR
Erträge aus Rücklastschriften	175,74 EUR
neutrale Erträge	6.655,07 EUR

Die Fördermittel des Landes Sachsen-Anhalt wurden für 2020 fristgerecht beantragt. Mit Zuwendungsbescheid (303.2.5-57313/15003000/7.87.70.0/01229/20/) vom 16.07.2020 wurden die Fördermittel des Landes auf 441.625,21 EUR festgesetzt.

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 25.415,77 EUR wurde mit 62,37 % des Planansatzes in Anspruch genommen.

Die **Personalaufwendungen** zum 30.09.2020 in Höhe von 3.000.254,13 EUR erfüllen den Planansatz als Ergebnis zu 98,89 %. Hierbei sind die Personalkostenumbuchungen für den September 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 30.09.2020 erfolgten Buchungen in Höhe von 39.111,00 EUR der Planansatz mit 86,91 % in Anspruch genommen.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** per 30.09.2020 mit 257.720,08 EUR bei 88,91 % 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 30.09.2020 mit 74.257,66 EUR bei 98,98 % in Anspruch genommen. Insbesondere die Konten sonstige besondere Verwaltung- und Betriebsaufwendungen (1.584,90 % Erfüllung), Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren (96,82 % Erfüllung) und Aufwendungen für sonstige Geschäftsaufwendungen (277,06 % Erfüllung) spiegeln die Mehraufwendungen durch die Corona-Pandemie wieder. So wurden u. a. zur Umsetzung des Hygienekonzeptes Desinfektionsspender und –mittel, Mund-Nasen-Bedeckungen und Trennwände in Höhe von 5.726,55 EUR angeschafft. Zudem führte ein Schüler-Eltern-Informationsschreiben zu erheblichen Mehraufwendungen bei den Portogebühren in Höhe von ca. 1.100,00 EUR. Stornierungskosten der Orchesterreise zum Deutschen Orchesterwettbewerb in Höhe von 988,50 EUR sind ebenfalls zu verbuchen. Wie sich die Mehraufwendung der Corona-Pandemie bis zum Ende des Haushaltsjahres entwickeln werden ist momentan noch nicht 100-%ig absehbar.

2. Stellenplan (Anlage 2)

Die Zahl der Stellen im Stellenplan entspricht dem Beschluss zum Wirtschaftsplan 2020. Geringe Abweichungen per 30.09.2020 sind nur insoweit ersichtlich, als das einer unbesetzten Verwaltungsstelle die disponiblen Stellenanteile noch nicht wiederbesetzt wurden.

3. Vermögensplan (Anlage 3)

Im Vermögensplan ist per 30.09.2020 bei den Sachanlagen in Höhe von 19.930,73 EUR eine Erfüllung von 35,09 % zu verzeichnen. Es wurde aus den zur Verfügung stehenden Mitteln bisher drei Saxophon, zwei Pauken, ein Fagott, zwei Barockviolin und -bögen, diverse Violinenkoffer sowie fünf PC's und zwei Drucker angeschafft. Weitere Instrumenten-Beschaffungen für 2020 sind bereits in Auftrag gegeben.

4. Liquiditätsvorschau (Anlage 4)

Der anteilige Zuschuss für laufende Zwecke von der LHMD für das vierte Quartal 2020 in Höhe von 759.200,00 EUR wurde bereits per 19.08.2020 auf das Konto des Eigenbetriebes überwiesen. Auf der Basis einzuschätzender Erfahrungswerte, insbesondere bei den zu erwartenden Gebühreneinnahmen und Auszahlungen, wird im IV. 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 30.09.2020
- Anlage 2: Stellenübersicht per 30.09.2020
- Anlage 3: Vermögensübersicht per 30.09.2020
- Anlage 4: Liquiditätsvorschau für das IV. Quartal 2020
- Anlage 5: Kennzahlen per 30.09.2020

Eigenbetrieb Konservatorium
Erfolgsplan III. Quartal 2020

Anlage 1

	III. Quartal 2019		III. Quartal 2020				
	Ist III. Quartal 2019	Erfüllung z. Quartal in % 2019	Plan 2020	Plan III. Quartal 2020	Ist III. Quartal 2020	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2020
Umsatzerlöse	688.180,96	77,09	1.228.500,00	906.375,00	634.667,31	70,02	1.144.000,00
a) Verwaltungsgebühren	6.909,00	157,02	10.000,00	6.000,00	1.000,00	16,67	1.000,00
b) Unterrichtsgebühren	643.781,72	75,77	1.153.000,00	859.000,00	603.699,52	70,28	1.090.000,00
c) Ertrag aus dem Verkauf Konzertkarten	4.858,75	242,94	13.000,00	5.000,00	359,55	7,19	3.000,00
d) Erträge aus Vermietung von Musikinstrumenten	17.054,00	66,96	34.000,00	25.500,00	15.735,00	61,71	30.000,00
e) Erträge aus Workshops	290,00						
f) Erträge aus CD-Verkauf							
g) Erträge aus der Weiterberechnung an Dritte	14.777,49	157,63	16.000,00	9.000,00	13.763,24	152,92	20.000,00
h) Erträge aus Mieten und Pachten	510,00	27,20	2.500,00	1.875,00	110,00	5,87	300,00
Sonstige betriebliche Erträge	2.591.759,31	101,07	3.604.400,00	2.774.400,00	2.717.653,21	97,95	3.664.978,96
ordentliche Erträge	2.579.216,79	100,67	3.601.200,00	2.772.000,00	2.710.998,14	97,80	3.657.528,89
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	334.081,38	104,56	420.000,00	350.000,00	287.669,25	82,19	445.000,00
Zuweisungen für laufende Zwecke von der LHMD	2.242.500,00	100,00	3.039.200,00	2.280.000,00	2.280.000,00	100,00	3.069.200,00
Zuweisungen für sonstige Zwecke von der LHMD			142.000,00	142.000,00	142.000,00	100,00	142.000,00
Erträge aus Spenden	575,13				401,65		401,65
Zuschüsse / Zuweisungen Dritte	1.521,88				350,00		350,00
Erträge aus Weiterbildungen							
Erträge aus U2-Erstattung Krankenkasse							

	III. Quartal 2019		III. Quartal 2020				
	Ist III. Quartal 2019	Erfüllung z. Quartal in % 2019	Plan 2020	Plan III. Quartal 2020	Ist III. Quartal 2020	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2020
Erträge aus Erstattung Beiträge KSK							
Erträge aus Kostenerstattung Mitarbeiter							
öffentlich-rechtliche Mahngebühren	164,50				337,50		337,50
Säumniszuschläge	12,00				64,00		64,00
Erträge aus Rücklastschrift	361,90				175,74		175,74
Erträge aus ILV zw. den Bereichen							
neutrale Erträge	12.542,52	522,61	3.200,00	2.400,00	6.655,07	277,29	7.450,07
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.405,00	100,21	3.200,00	2.400,00	2.405,00	100,21	3.200,00
Erträge aus Veräußerung von bewegl. Vermögen							
Erträge zweckgebundene Mittel							
Erträge Auflösung EWB							
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Prüfkosten	559,16						
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Instandhaltung	8.637,05				1.863,52		1.863,52
Erträge aus der Auflösung von sonst. Rückstellungen	267,89						
Erträge aus der Auflösung v Personalrückstellungen	672,92				2.297,20		2.297,20
Erträge Auflösung/Herabsetzung Wertb. Forderung	0,50						
Außerordentliche Erträge					89,35		89,35
Summe Erträge	3.279.940,27	94,87	4.832.900,00	3.680.775,00	3.352.320,52	91,08	4.808.978,96

	III. Quartal 2019		III. Quartal 2020				
	Ist III. Quartal 2019	Erfüllung z. Quartal in % 2019	Plan 2020	Plan III. Quartal 2020	Ist III. Quartal 2020	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2020
Materialaufwand	-71.208,46	158,77	-62.000,00	-40.750,00	-25.415,77	62,37	-55.913,19
Honoraraufwendungen	-16.585,00	110,57	-20.000,00	-13.000,00	-8.210,00	63,15	-17.500,00
Aufwendungen für Lehrmittelbedarf	-2.711,22	90,37	-4.000,00	-2.000,00	-2.350,41	117,52	-4.000,00
Aufwendungen für Instrumentenkauf	-4.526,73	301,78	-2.500,00	-1.500,00	-740,50	49,37	-2.500,00
Aufwendungen für Instrumentenreparatur	-16.288,99	224,68	-10.500,00	-7.250,00	-4.217,15	58,17	-12.000,00
Aufwendungen für Veranstaltungen	-26.501,68	165,64	-21.000,00	-14.000,00	-8.954,38	63,96	-17.500,00
Aufwendungen für den Kauf von Geräten und Ausstattung	-954,41	86,76	-2.000,00	-1.500,00	-1.030,14	68,68	-2.000,00
Aufwendungen für Transportkosten (Schülertransport)	-3.691,70	369,17	-2.000,00	-1.500,00			-500,00
Aufwendungen für Projekte							
Lieferskonti (Aufwandsminderung)	51,27				86,81		86,81
Aufwendungen für Rückstellungen für Instandhaltungen							
Personalaufwand	-2.905.882,44	97,12	-4.305.000,00	-3.034.000,00	-3.000.254,13	98,89	-4.345.646,23
Löhne und Gehälter	-2.365.749,03	96,80	-3.520.000,00	-2.471.000,00	-2.445.364,11	98,96	-3.544.146,23
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	-2.366.593,22	96,83	-3.520.000,00	-2.471.000,00	-2.448.217,88	99,08	-3.547.000,00
Aufwendungen für sonstige Personalarückstellungen	844,19				2.853,77		2.853,77
Aufwendungen für Aufstockungsleistungen							
Aufwendungen für Erfüllungsrückstände							
Zuschuss Mutterschutz							

	III. Quartal 2019		III. Quartal 2020				
	Ist III. Quartal 2019	Erfüllung z. Quartal in % 2019	Plan 2020	Plan III. Quartal 2020	Ist III. Quartal 2020	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2020
Soziale Abgaben und Aufwendungen für tariflich Beschäftigte	-540.133,41	98,55	-785.000,00	-563.000,00	-554.890,02	98,56	-801.500,00
Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	-93.654,67	98,48	-137.000,00	-100.000,00	-97.967,17	97,97	-143.000,00
Beiträge gesetzl. SozVers. Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-446.478,74	98,56	-648.000,00	-463.000,00	-456.922,85	98,69	-658.500,00
Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigt							
Abschreibungen	-39.699,00	86,77	-60.000,00	-45.000,00	-39.111,00	86,91	-55.000,00
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-39.699,00	86,77	-60.000,00	-45.000,00	-39.111,00	86,91	-55.000,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	-39.699,00	86,77	-60.000,00	-45.000,00	-39.111,00	86,91	-55.000,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-254.030,21	88,49	-405.900,00	-289.850,00	-257.720,08	88,91	-403.195,10
Raumaufwendungen	-136.611,87	89,06	-204.100,00	-151.675,00	-143.349,21	94,51	-207.568,99
Aufwendungen für sonstige Mieten und Pachten	-8.601,27	122,88	-11.000,00	-6.000,00	-3.546,46	59,11	-11.000,00
Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden	-114.601,44	93,72	-161.100,00	-121.675,00	-123.988,00	101,90	-163.325,64
Aufwendungen für Wärme	-25.467,00	98,42	-34.500,00	-25.875,00	-29.505,00	114,03	-36.000,00
Aufwendungen für Wasser	-3.546,00	94,56	-5.000,00	-3.750,00	-3.699,00	98,64	-5.000,00
Aufwendungen für Strom	-33.664,97	83,12	-54.000,00	-40.500,00	-31.517,48	77,82	-52.000,00
Aufwendungen für Gas							

	III. Quartal 2019		III. Quartal 2020				
	Ist III. Quartal 2019	Erfüllung z. Quartal in % 2019	Plan 2020	Plan III. Quartal 2020	Ist III. Quartal 2020	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2020
Aufwendungen für Gebäude- und Straßenreinigung und Winterdienst	-31.817,04	99,43	-42.800,00	-31.400,00	-33.922,26	108,03	-42.800,00
Aufwendungen für Objektschutz	-3.850,72	144,10	-4.500,00	-3.375,00	-3.769,00	111,67	-5.000,00
Aufwendungen für Abfallentsorgung	-3.247,41	101,48	-3.200,00	-3.200,00	-3.425,64	107,05	-3.425,64
Aufwendungen für Wartungsleistungen	-11.085,09	92,38	-15.000,00	-12.000,00	-16.249,81	135,42	-17.000,00
Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftungskosten	-1.923,21	122,11	-2.100,00	-1.575,00	-1.899,81	120,62	-2.100,00
Aufwendungen für Hausverwaltung	-13.409,16	55,58	-32.000,00	-24.000,00	-15.814,75	65,89	-33.243,35
Aufw. für Gebäudereparaturen und Instandhaltungen	-12.867,97	55,95	-31.000,00	-23.250,00	-14.571,40	62,67	-31.000,00
Aufwendungen für Fremdleistungen			-1.000,00	-750,00			-1.000,00
sonstige Aufwendungen für Hausverwaltung	541,19	72,16			-1.243,35		-1.243,35
Innere Verrechnungen	-25.165,25	56,87	-60.000,00	-45.000,00	-24.951,00	55,45	-50.000,00
Innere Verrechnungen	-25.165,25	56,87	-60.000,00	-45.000,00	-24.951,00	55,45	-50.000,00
Verwaltungsaufwendungen	-72.964,60	101,66	-98.400,00	-75.025,00	-74.257,66	98,98	-107.096,58
Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	-8.554,50	213,86	-6.000,00	-4.500,00	-2.057,90	45,73	-4.000,00
sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte			-300,00	-225,00			-300,00
Aufwendungen für Information u. Dokumentation	-9.933,14	152,82	-9.000,00	-6.500,00	-7.933,34	122,05	-10.000,00
sonstige bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-777,29	207,28	-500,00	-375,00	-5.943,38	1.584,90	-7.000,00
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen			-500,00	-375,00	-699,96	186,66	-699,96

	III. Quartal 2019		III. Quartal 2020				
	Ist III. Quartal 2019	Erfüllung z. Quartal in % 2019	Plan 2020	Plan III. Quartal 2020	Ist III. Quartal 2020	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2020
Aufwendungen für Transportkosten			-400,00	-300,00			-400,00
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-10,92	1,82	-800,00	-600,00			0,00
Aufwendungen für Rechts- u. Beratungskosten	2.940,84		-4.900,00	-4.900,00			-4.900,00
Aufwendungen für Büromaterial	-3.305,87	146,93	-3.000,00	-2.250,00	-3.378,55	150,16	-3.500,00
Aufwendungen für Post und Fernmeldegebühren	-4.027,86	80,56	-7.000,00	-5.500,00	-5.325,16	96,82	-9.000,00
Aufwendungen für IuK-Leistungen	-47.820,71	102,84	-65.000,00	-48.750,00	-46.622,75	95,64	-65.000,00
Aufwendungen für sonst. Geschäftsaufwendungen	-1.075,05	143,34	-1.000,00	-750,00	-2.077,95	277,06	-2.077,95
Aufwendungen für Rückstellungen für Prüfkosten							
Aufwendungen für sonstige Rückstellungen							
Säumniszuschläge							
Aufwendungen für Rücklastschriften	-400,10				-218,67		-218,67
Weitere s. Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Aufwendungen aus ILV KPZ							
Beiträge- und Versicherungen	-13.545,12	118,82	-34.400,00	-12.150,00	-13.488,48	111,02	-35.488,48
Abgaben zur Künstlersozialkasse	-461,16		-1.000,00	-750,00	-455,82	60,78	-455,82
Aufwendungen zur Unfallkasse			-22.000,00				-22.000,00
Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge	-2.412,86	100,54	-2.400,00	-2.400,00	-2.412,86	100,54	-2.412,86
Versicherungen	-10.671,10	118,57	-9.000,00	-9.000,00	-10.619,80	118,00	-10.619,80

	III. Quartal 2019		III. Quartal 2020				
	Ist III. Quartal 2019	Erfüllung z. Quartal in % 2019	Plan 2020	Plan III. Quartal 2020	Ist III. Quartal 2020	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2020
Reise- und Kfz-Kosten	-5.743,37	91,89	-9.000,00	-6.000,00	-1.132,68	18,88	-2.500,00
Miete für KFZ	-1.834,29	146,74	-1.500,00	-1.000,00	-479,88	47,99	-1.500,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. MA	-3.909,08	78,18	-7.500,00	-5.000,00	-652,80	13,06	-1.000,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. dritte							
neutrale Aufwendungen					-541,05		-541,05
Wertveränderung b. Sachanlagen (Verlust b. Verkauf)							
Einstellung Einzelwertberichtigung							
Außerordentliche Aufwendungen					-541,05		-541,05
Summe Aufwendungen inkl. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.270.820,11	97,06	-4.832.900,00	-3.409.600,00	-3.322.500,98	97,45	-4.859.754,52
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge							0,00
Zinserträge von Kreditinstituten							0,00
Zinsertrag ATZ							0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen							0,00
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute							0,00
Jahresgewinn/Jahresfehlbetrag	9.120,16	10,44		271.175,00	29.819,54	11,00	-50.775,56

Tätigkeitsbereiche/ Dienstarten	Soll im Wirtschaftsjahr 2020	Ist per III. Quartal 2020	Abweichung absolut
Betriebsleitung	1	1	0
Verwaltung	6	5	-1
Haustechniker	2	2	0
Pädagogisches Personal	56,2567	55,9663	0,2904
Gesamt	65,2567	63,9663	-1,2904

Eigenbetrieb Konservatorium
Vermögensplan per 30.09.2020

Anlage 3

	Plan 2020 in EUR	Ist per III. Quartal 2020	Erfüllung in %	V-Ist per 31.12.2020 in EUR
Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	56.800,00	19.930,73	35,09	80.927,30
IuK-Technik		5.623,59		6.000,00
Büromöbel				
Raumausstattung				
Musikinstrumente und Zubehör	30.000,00	11.244,21	37,48	27.000,00
Sammelpositionen	26.800,00	3.062,93	11,43	23.800,00
sonstige BGA				
Sonderposten/Zuschuss				
Aufträge aus Vorjahren				
Musikschulverwaltungsprogramm				24.127,30
Auflösung Ertragszuschüsse	-3.200,00	-2.405,00	75,16	-3.200,00
Finanzierungsbedarf gesamt	60.000,00	22.335,73	37,23	84.127,30
Abschreibung und Anlagenabgänge	60.000,00	39.111,00	65,19	60.000,00
Finanzierungsmittel gesamt	60.000,00	39.111,00	65,19	60.000,00

Eigenbetrieb Konservatorium
Liquiditätsvorschau für das IV. Quartal 2020

Anlage 4

	EUR
flüssige Mittel:	651.512,53
Geldverkehrskonto Stand 30.09.2020	651.512,53
Einnahmen	666.200,00
Eingang Gebührenbescheide	500.000,00
Privatrechl. Leistungsentg., Kostenerst. etc.	3.200,00
Zuschüsse LHMD für lfd. Zwecke	0,00
Zuschüsse LHMD für sonst. Zwecke	0,00
Zuschuss Land	160.000,00
sonstige Zuschüsse/Förderungen	0,00
Konzernerträge	3.000,00
Ausgaben	1.199.500,00
Aufwendungen für Hausverwaltung	18.000,00
Bewirtschaftung von Gebäuden	40.000,00
Lohn-/Gehaltsverbindlichkeiten	1.015.000,00
Auszahlungen aus Inneren Verrechnungen	15.000,00
Auszahlungen Vermögensplan	40.000,00
Materialaufwand	20.000,00
Verwaltungsaufwendungen	25.000,00
Beiträge und Versicherung	25.000,00
Reise- und Kfz-Kosten	1.500,00
Überschuss/Fehlbetrag:	118.212,53

Kennzahlen Eigenbetriebscontrolling per 30.09.2020

- a) Eigenerlöse x 100
Gesamtaufwendungen

Plan 2020		IST III. Quartal	
$\frac{1.228.500,00 \times 100}{4.832.900,00 \text{ EUR}}$	= 25,42 %	$\frac{634.667,31 \text{ EUR} \times 100}{3.322.500,98 \text{ EUR}}$	= 19,10 %

- b) Personalaufwand
Anzahl der Schüler

Plan 2020		IST III. Quartal	
$\frac{4.305.000,00 \text{ EUR}}{2.717 \text{ Schüler}}$	= 1.584,47 EUR	$\frac{3.000.254,13 \text{ EUR}}{2.649 \text{ Schüler}}$	= 1.132,60 EUR