Konservatorium Georg Philipp Telemann
Eigenbetrieb

Magdeburg, 27.04.2021

Quartalsbericht per 31.03.2021

1. Erfolgsplan (Anlage 1)

Auf der Basis der gebuchten Zuweisungen zur laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 780.000,00 EUR weist der Erfolgsplan des Eigenbetriebes per 31.03.2021 einen vorläufigen Fehlbetrag in Höhe von 30.849,68 EUR aus. Nach vollständiger Buchung aller offenen Aufwendungen und Erträge des Wirtschaftsjahres 2021 wird sich zum 31.12.2021, nach vorsichtiger Einschätzung aus heutiger Sicht, ein Fehlbetrag in Höhe von 131.341,99 EUR ergeben. Der Fehlbetrag begründet sich hauptsächlich durch entstandenen und weiterhin entstehenden Unterrichtsausfälle während der Corona-Pandemie. Jeden Monat entstehen Gebührenausfälle insbesondere im Bereich Musikalischen Elementarausbildung (rd. 13.800,00 EUR), Instrumentenkarussell (rd. 3.000,00 EUR), Bandprojekt und Chöre (jeweils rd.800,00 EUR), da der Unterricht durch Fernunterricht nicht aufrechterhalten werden konnte.

Erträge

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse von **244.637,79 EUR** (79,54 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

Unterrichtsgebühren	236.585,50 EUR
Vermietung Instrumente	6.498,00 EUR
Erträge aus Weiterberechnung an Dritte	1.554,29 EUR

Die **Unterrichtsgebühren** (80,13 % Erfüllung) per 31.03.2021 entsprechen den in den Quartalen unterschiedlichen Fälligkeiten und Forderungen auf der Basis der geltenden Gebührenregelungen. Aufgrund von Unterrichtsausfällen während der Corona-Pandemie konnte der Planansatz im ersten Quartal nicht gesichert werden.

Bei der **Vermietung von Instrumenten** (80,22 % 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 in Rechnung gestellt.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge von **791.060,46 EUR** (101,25 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

ordentliche betriebliche Erträge	**789.242,96 EUR**
Zuweisungen für lfd. Zwecke von der LHMD	780.000,00 EUR
Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	9.100,00 EUR
öffentlich-rechtliche Mahngebühren	70,00 EUR
Säumniszuschläge	32,50 EUR
Erträge aus Rücklastschriften	40,46 EUR
neutrale Erträge	**1.817,50 EUR**

Die Fördermittel des Landes Sachsen-Anhalt wurden für 2021 fristgerecht beantragt.

Auf der Basis des Stadtratsbeschlusses (Beschluss-Nr. 647-024(VII)20) vom 03.12.2020 wurde der Zuschuss für laufende Geschäftstätigkeit in Höhe von 3.093.000,00 EUR und der weitere Zuschuss in Höhe von 142.350,00 EUR festgesetzt.

Die neutralen Erträge beinhalten erfolgswirksame Auflösungen von nicht in Anspruch genommenen Rückstellungen aus 2020.

Aufwendungen

Der **Materialaufwand** in Höhe von 3.083,56 EUR wurde mit 88,10 **%** des Planansatzes in Anspruch genommen. Aufwendungen entstanden bereits insbesondere als Honorarzahlungen für zwei FSJler am Konservatorium.

Die **Personalaufwendungen** zum 31.03.2021 in Höhe von 996.553,44 EUR erfüllen den Planansatz als Ergebnis zu 97,94 %. Hierbei sind die Personalkosten-umbuchungen für den März 2021 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 stadteigenen / institutseigenen

Beeinflussung oder Steuerung. Die im Jahr 2021 wirksam werdenden Tarifsteigerungen sind im Wirtschaftsplan eingeplant.

Bei den **Abschreibungen** wurde aufgrund der per 31.03.2021 erfolgten Buchungen in Höhe von 13.582,00 EUR der Planansatz mit 90,55 % in Anspruch genommen.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** per 31.03.2021 mit 53.328,93 EUR bei 62,28 % 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 31.03.2021 mit 19.548,64 EUR bei 101,03 % in Anspruch genommen.

2. Stellenplan (Anlage 2)

Die Zahl der Stellen im Stellenplan entspricht dem Beschluss zum Wirtschaftsplan 2021. Geringe Abweichungen per 31.03.2021 sind nur insoweit ersichtlich, als das einer unbesetzten Verwaltungsstelle die disponiblen Stellenanteile noch nicht wiederbesetzt wurden.

3. Vermögensplan (Anlage 3)

Im Vermögensplan ist per 31.03.2021 bei den Sachanlagen in Höhe von 0,00 EUR eine Erfüllung von 0,00 % zu verzeichnen. Es wurde aus den zur Verfügung stehenden Mittel bisher drei Monitore und drei Notebooks bestellt. Eine Rechnungslegung erfolgte bisher noch nicht. Weitere Beschaffungen für 2021 sind bereits in Planung.

4. Liquiditätsvorschau (Anlage 4)

Der anteilige Zuschuss für laufende Zwecke von der LHMD für das zweite Quartal 2021 in Höhe von 780.000,00 EUR wurde bereits per 17.03.2021 auf das Konto des Eigenbetriebes überwiesen. Auf der Basis einzuschätzender Erfahrungswerte, insbesondere bei den zu erwartenden Gebühreneinnahmen und Auszahlungen, wird im II. Quartal 2021 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 2021 auf der Basis der vom Stadtrat beschlossenen Erfolgsplanung für 2021 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 31.03.2021
Anlage 2: Stellenübersicht per 31.03.2021
Anlage 3: Vermögensübersicht per 31.03.2021
Anlage 4: Liquiditätsvorschau für das II. Quartal 2021
Anlage 5: Kennzahlen per 31.03.2021

Eigenbetrieb Konservatorium **Anlage 1**

Erfolgsplan I. Quartal 2021

	I. Quartal 2020		I. Quartal 2021				
	Ist I. Quartal 2020	**Erfüllung z. Quartal in % 2020**	**Plan 2021**	**Plan I. Quartal 2021**	**Ist I. Quartal 2021**	**Erfüllung zum Quartal in %**	**V-Ist IV. Quartal 2021**
Umsatzerlöse	**282.588,28**	**94,95**	**1.256.900,00**	**307.550,00**	**244.637,79**	**79,54**	**1.108.650,00**
a) Verwaltungsgebühren			10.000,00				10.000,00
b) Unterrichtsgebühren	275.614,28	96,71	1.181.000,00	295.250,00	236.585,50	80,13	1.040.000,00
c) Ertrag aus dem Verkauf Konzertkarten			14.000,00				10.000,00
d) Erträge aus Vermietung von Musikinstrumenten	6.974,00	82,05	32.400,00	8.100,00	6.498,00	80,22	30.000,00
e) Erträge aus Workshops							
f) Erträge aus CD-Verkauf							
g) Erträge aus der Weiterberechnung an Dritte			18.650,00	4.000,00	1.554,29	38,86	18.650,00
h) Erträge aus Mieten und Pachten			850,00	200,00			850,00
Sonstige betriebliche Erträge	**762.659,47**	**100,24**	**3.660.550,00**	**781.300,00**	**791.060,46**	**101,25**	**3.670.808,46**
ordentliche Erträge	**760.706,50**	**100,09**	**3.657.350,00**	**780.500,00**	**789.242,96**	**101,12**	**3.666.592,96**
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land			420.000,00				420.000,00
Zuweisungen für laufende Zwecke von der LHMD	760.000,00	100,00	3.093.000,00	780.000,00	780.000,00	100,00	3.093.000,00
Zuweisungen für sonstige Zwecke von der LHMD			142.350,00				142.350,00
Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen					9.100,00		9.100,00
Erträge aus Spenden	401,65						
Zuschüsse / Zuweisungen Dritte			2.000,00	500,00			2.000,00
Erträge aus Weiterbildungen							

	I. Quartal 2020		I. Quartal 2021				
	Ist I. Quartal 2020	Erfüllung z. Quartal in % 2020	Plan 2021	Plan I. Quartal 2021	Ist I. Quartal 2021	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2021
Erträge aus U2-Erstattung Krankenkasse							
Erträge aus Erstattung Beiträge KSK							
Erträge aus Kostenerstattung Mitarbeiter							
öffentlich-rechtliche Mahngebühren	182,50				70,00		70,00
Säumniszuschläge	32,50				32,50		32,50
Erträge aus Rücklastschrift	89,85				40,46		40,46
Erträge aus ILV zw. den Bereichen							
Erträge aus Mieten und Pachten							
neutrale Erträge	**1.952,97**	**244,12**	**3.200,00**	**800,00**	**1.817,50**	**227,19**	**4.215,50**
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							
Erträge aus der Auflösung von sonst. Rückstellungen							
Erträge aus der Auflösung v Personalrückstellungen	1.150,97				1.015,50		1.015,50
Erträge Auflösung/Herabsetzung Wertb. Forderung							
Außerordentliche Erträge							
Summe Erträge	**1.045.247,75**	**98,76**	**4.917.450,00**	**1.088.850,00**	**1.035.698,25**	**95,12**	**4.779.458,46**

	I. Quartal 2020		I. Quartal 2021				
	Ist I. Quartal 2020	Erfüllung z. Quartal in % 2020	Plan 2021	Plan I. Quartal 2021	Ist I. Quartal 2021	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2021
Materialaufwand	**-19.699,90**	**254,19**	**-61.900,00**	**-3.500,00**	**-3.083,56**	**88,10**	**-54.879,11**
Honoraraufwendungen	-3.270,00	109,00	-20.000,00		-1.920,00		-15.000,00
Aufwendungen für Lehrmittelbedarf	-454,47	90,89	-4.000,00	-1.000,00	-238,79	23,88	-4.000,00
Aufwendungen für Instrumentenkauf			-2.500,00		-22,19		-2.500,00
Aufwendungen für Instrumentenreparatur	-2.796,48	139,82	-10.400,00	-2.000,00	-437,28	21,86	-10.400,00
Aufwendungen für Veranstaltungen	-13.196,41	879,76	-21.000,00				-19.000,00
Aufwendungen für den Kauf von Geräten und Ausstattung			-2.000,00	-500,00	-486,19	97,24	-2.000,00
Aufwendungen für Transportkosten (Schülertransport)			-2.000,00				-2.000,00
Aufwendungen für Projekte							
Lieferskonti (Aufwandsminderung)	17,46				20,89		20,89
Aufwendungen für Rückstellungen für Instandhaltungen							
Personalaufwand	**-993.783,46**	**98,79**	**-4.390.000,00**	**-1.017.500,00**	**-996.553,44**	**97,94**	**-4.390.000,00**
Löhne und Gehälter	**-808.948,63**	**98,53**	**-3.590.000,00**	**-830.000,00**	**-807.949,21**	**97,34**	**-3.590.000,00**
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	-808.948,63	98,53	-3.590.000,00	-830.000,00	-807.949,21	97,34	-3.590.000,00
Aufwendungen für sonstige Personalrückstellungen							
Aufwendungen für Aufstockungsleistungen							
Aufwendungen für Erfüllungsrückstände							
Zuschuss Mutterschutz							

	I. Quartal 2020		I. Quartal 2021				
	Ist I. Quartal 2020	Erfüllung z. Quartal in % 2020	Plan 2021	Plan I. Quartal 2021	Ist I. Quartal 2021	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2021
Soziale Abgaben und Aufwendungen für tarifliche Beschäftigte	**-184.834,83**	**99,91**	**-800.000,00**	**-187.500,00**	**-188.604,23**	**100,59**	**-800.000,00**
Beiträge zu Versorgungskassen für tarifliche Beschäftigte	-32.021,71	100,07	-140.000,00	-32.500,00	-32.800,33	100,92	-140.000,00
Beiträge gesetzl. SozVers. Dienstaufw. tarifl. Beschäftigte	-152.813,12	99,88	-660.000,00	-155.000,00	-155.803,90	100,52	-660.000,00
Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigt							
Abschreibungen	**-12.870,00**	**85,80**	**-61.350,00**	**-15.000,00**	**-13.582,00**	**90,55**	**-61.350,00**
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	**-12.870,00**	**85,80**			**-1.633,00**		**-6.000,00**
Abschreibungen auf Sachanlagen	-12.870,00	85,80	-61.350,00	-15.000,00	-11.949,00	79,66	-55.350,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**-63.668,82**	**69,81**	**-404.200,00**	**-85.625,00**	**-53.328,93**	**62,28**	**-404.571,34**
Raumaufwendungen	**-39.862,75**	**81,48**	**-204.100,00**	**-46.925,00**	**-30.463,21**	**64,92**	**-204.100,00**
Aufwendungen für sonstige Mieten und Pachten	-2.276,63	113,83	-11.000,00		-2.554,52		-11.000,00
Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden	**-32.637,71**	**83,85**	**-161.100,00**	**-38.925,00**	**-25.685,63**	**65,99**	**-161.100,00**
Aufwendungen für Wärme	-9.835,00	114,03	-34.500,00	-8.625,00	-7.153,00	82,93	-34.500,00
Aufwendungen für Wasser	-1.233,00	98,64	-5.000,00	-1.250,00	-1.253,00	100,24	-5.000,00
Aufwendungen für Strom	-8.003,80	59,29	-54.000,00	-13.500,00	-6.473,89	47,95	-54.000,00
Aufwendungen für Gas							

	I. Quartal 2020		I. Quartal 2021				
	Ist I. Quartal 2020	Erfüllung z. Quartal in % 2020	Plan 2021	Plan I. Quartal 2021	Ist I. Quartal 2021	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2021
Aufwendungen für Gebäude- und Straßenreinigung u. Winterdienst	-7.559,32	66,31	-42.800,00	-11.400,00	-7.095,36	62,24	-42.800,00
Aufwendungen für Objektschutz	-1.296,48	115,24	-4.500,00	-1.125,00	-1.134,45	100,84	-4.500,00
Aufwendungen für Abfallentsorgung			-3.200,00				-3.200,00
Aufwendungen für Wartungsleistungen	-4.710,11	188,40	-15.000,00	-2.500,00	-2.575,93	103,04	-15.000,00
Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftungskosten			-2.100,00	-525,00			-2.100,00
Aufwendungen für Hausverwaltung	**-4.948,41**	**61,86**	**-32.000,00**	**-8.000,00**	**-2.223,06**	**27,79**	**-32.000,00**
Aufw. für Gebäudereparaturen und Instandhaltungen	-4.930,10	63,61	-31.000,00	-7.750,00	-1.231,92	15,90	-31.000,00
Aufwendungen für Fremdleistungen							
sonstige Aufwendungen für Hausverwaltung	-18,31		-1.000,00	-250,00	-991,14	396,46	-1.000,00
Innere Verrechnungen			**-60.000,00**	**-15.000,00**			**-60.000,00**
Innere Verrechnungen			-60.000,00	-15.000,00			-60.000,00
Verwaltungsaufwendungen	**-20.162,93**	**93,02**	**-97.700,00**	**-19.350,00**	**-19.548,64**	**101,03**	**-97.740,46**
Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	-599,50	39,97	-5.400,00		-141,00		-5.400,00
sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte			-300,00	-75,00			-300,00
Aufwendungen für Information u. Dokumentation	-1.064,68	70,98	-9.000,00	-500,00	-734,02	146,80	-9.000,00
sonstige bes. Verwaltungs- und. Betriebsaufwendungen	-93,00	74,40	-500,00	-125,00	-281,79	225,43	-500,00
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-699,96	559,97	-500,00	-125,00			-500,00

	I. Quartal 2020		I. Quartal 2021				
	Ist I. Quartal 2020	Erfüllung z. Quartal in % 2020	Plan 2021	Plan I. Quartal 2021	Ist I. Quartal 2021	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2021
Aufwendungen für Transportkosten			-300,00	-75,00			-300,00
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen			-800,00	-200,00			-800,00
Aufwendungen für Rechts- u. Beratungskosten			-4.900,00				-4.900,00
Aufwendungen für Büromaterial	-443,21	59,09	-3.000,00	-750,00	-1.715,44	228,73	-3.000,00
Aufwendungen für Post und Fernmeldegebühren	-854,88	106,86	-7.000,00	-1.000,00	-906,12	90,61	-7.000,00
Aufwendungen für IuK-Leistungen	-15.954,70	98,18	-65.000,00	-16.250,00	-15.361,86	94,53	-65.000,00
Aufwendungen für sonst. Geschäftsaufwendungen	-363,15	145,26	-1.000,00	-250,00	-367,95	147,18	-1.000,00
Aufwendungen für Rückstellungen für Prüfkosten							
Aufwendungen für sonstige Rückstellungen							
Säumniszuschläge							
Aufwendungen für Rücklastschriften	-89,85				-40,46		-40,46
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Aufwendungen aus ILV KPZ							
Beiträge- und Versicherungen	**-2.959,48**	**68,03**	**-33.400,00**	**-4.350,00**	**-3.271,18**	**75,20**	**-33.730,88**
Abgaben zur Künstlersozialkasse	-79,62	31,85	-1.000,00	-250,00	-75,24	30,10	-1.000,00
Aufwendungen zur Unfallkasse			-21.000,00				-21.000,00
Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge	-2.412,86	100,54	-2.400,00	-2.400,00	-2.730,88	113,79	-2.730,88
Versicherungen	-467,00	27,47	-9.000,00	-1.700,00	-465,06	27,36	-9.000,00

	I. Quartal 2020		I. Quartal 2021				
	Ist I. Quartal 2020	**Erfüllung z. Quartal in % 2020**	**Plan 2021**	**Plan I. Quartal 2021**	**Ist I. Quartal 2021**	**Erfüllung zum Quartal in %**	**V-Ist IV. Quartal 2021**
Reise- und Kfz-Kosten	**-683,66**	**54,69**	**-9.000,00**		**-45,90**		**-9.000,00**
Miete für KFZ	-327,76	131,10	-1.500,00		-45,90		-1.500,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. MA	-355,90	35,59	-7.500,00				-7.500,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. dritte							
neutrale Aufwendungen							**0,00**
Wertveränderung b. Sachanlagen (Verlust b. Verkauf)							
Einstellung Einzelwertberichtigung							
Außerordentliche Aufwendungen							
Summe Aufwendungen inkl. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**-1.090.022,18**	**97,33**	**-4.917.450,00**	**-1.121.625,00**	**-1.066.547,93**	**95,09**	**-4.910.800,45**
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	**-44.774,43**	**72,77**		**-32.775,00**	**-30.849,68**	**94,13**	**-131.341,99**

Eigenbetrieb Konservatorium **Anlage 2**
Stellenplan

Tätigkeitsbereiche/ Dienstarten	Soll im Wirtschaftsjahr 2021	Ist per I. Quartal 2021	Abweichung absolut
Betriebsleitung	1	1	0
Verwaltung	6	5	-1
Haustechniker	2	2	0
Pädagogisches Personal	56,2567	57,2563	0,9996
Gesamt	**65,2567**	**65,2563**	**-0,0004**

Eigenbetrieb Konservatorium **Anlage 3**
Vermögensplan per 31.03.2021

	Plan 2021 in EUR	Ist per I. Quartal 2021	Erfüllung in %	V-Ist per 31.12.2021 in EUR
Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	**58.150,00**	**0,00**	**0,00**	**58.150,00**
IuK-Technik	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
Büromöbel				
Raumausstattung				
Musikinstrumente und Zubehör	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Sammelpositionen	21.150,00	0,00	0,00	21.150,00
sonstige BGA				
Sonderposten/Zuschuss				
DV-Software				
Auflösung Ertragszuschüsse	**-3.200,00**	**-802,00**	**25,06**	**-3.200,00**
Finanzierungsbedarf gesamt	***61.350,00***	***802,00***	***1,31***	**61.350,00**
Abschreibung und Anlagenabgänge	61.350,00	13.582,00	22,14	61.350,00
Finanzierungsmittel gesamt	*61.350,00*	*13.582,00*	*22,14*	61.350,00

Eigenbetrieb Konservatorium **Anlage 4**
Liquiditätsvorschau für das II. Quartal 2021

	EUR
flüssige Mittel:	**790.857,51**
Geldverkehrskonto Stand 31.03.2021	790.857,51
Einnahmen	**1.053.325,00**
Eingang Gebührenbescheide	270.000,00
Privatrechtl. Leistungsentg., Kostenerst. etc.	3.200,00
Zuschüsse LHMD für lfd. Zwecke	780.000,00
Zuschüsse LHMD für sonst. Zwecke	0,00
Zuschuss Land	125,00
sonstige Zuschüsse/Förderungen	0,00
Konzerterträge	0,00
Ausgaben	**1.207.500,00**
Aufwendungen für Hausverwaltung	10.000,00
Bewirtschaftung von Gebäuden	50.000,00
Lohn-/Gehaltsverbindlichkeiten	1.050.000,00
Auszahlungen aus Inneren Verrechnungen	15.000,00
Auszahlungen Vermögensplan	10.000,00
Materialaufwand	50.000,00
Verwaltungsaufwendungen	20.000,00
Beiträge und Versicherung	2.000,00
Reise- und Kfz-Kosten	500,00
Überschuss/Fehlbetrag:	**636.682,51**

Eigenbetrieb Konservatorium **Anlage 5**
Kennzahlen

Kennzahlen Eigenbetriebscontrolling per 31.03.2021

a) Eigenerlöse x 100
Gesamtaufwendungen

Plan 2021		IST I. Quartal	
1.256.900,00 x 100		244.637,79 EUR x 100	
4.917.450,00 EUR	= 25,56 %	1.066.547,93 EUR	= 22,94 %

b) Personalaufwand
Anzahl der Schüler

Plan 2021		IST I. Quartal	
4.390.000,00 EUR		996.553,44 EUR	
2.682 Schüler	= 1.636,84 EUR	2.630 Schüler	= 378,92 EUR