

Quartalsbericht per 30.06.2021

1. Erfolgsplan (Anlage 1)

Auf der Basis der gebuchten Zuweisungen zur laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 1.560.000,00 EUR weist der Erfolgsplan des Eigenbetriebes per 30.06.2021 einen vorläufigen Fehlbetrag in Höhe von 135.344,67 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 15.654,59 EUR ergeben. Der Fehlbetrag begründet sich hauptsächlich durch entstandenen und weiterhin entstehenden Unterrichtsausfälle während der Corona-Pandemie. Jeden Monat entstehen Gebührenauffälle 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. Aufgrund der deutlich höher als geplant ausfallenden Landesfördermittel (allein für den Verwaltungshaushalt ca. + 82.000,00 EUR) und gebuchter außerordentlicher Erträge (ca. + 7.500,00 EUR) kann der Ausfall der Unterrichtsgebühren zum Teil gemildert werden.

Erträge

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse von **500.759,73 EUR** (80,37 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

Unterrichtsgebühren	483.493,50 EUR
Vermietung Instrumente	13.013,00 EUR
Erträge aus Weiterberechnung an Dritte	4.253,23 EUR

Die **Unterrichtsgebühren** (81,8 % Erfüllung) per 30.06.2021 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 zweiten Quartal nicht gesichert werden. Für die ersten beiden Quartale 2021 wurden rund 110.000,00 EUR weniger Unterrichtsgebühren als geplant verbucht.

Bei der **Vermietung von Instrumenten** (80,33 % Erfüllung) konnte der Planansatz nicht vollständig gesichert werden. Die Instrumentenvermietung stagniert.

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 **1.579.889,75 EUR** (101,11 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

ordentliche betriebliche Erträge	1.569.571,66 EUR
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	250,00 EUR
Zuweisungen für lfd. Zwecke von der LHMD	1.560.000,00 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	119,16 EUR
neutrale Erträge	10.318,09 EUR

Die Fördermittel des Landes Sachsen-Anhalt wurden für 2021 fristgerecht beantragt. Mit Zuwendungsbescheid 303.2.5/15003000/7.87.70.0/01268/21/178763370 vom 05.05.2021 wurden die diesjährigen Fördermittel in Höhe von insgesamt 501.868,96 EUR - ein historischer Höchststand - festgesetzt.

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 sowie insbesondere die Buchung der Betriebskostenabrechnung 2020 in Höhe von 6.952,81 EUR als außerordentlichen Ertrag.

Aufwendungen

Der **Materialaufwand** in Höhe von 10.092,88 EUR wurde mit 54,56 % des Planansatzes in Anspruch genommen. Aufwendungen entstanden bereits als Honorarzahlungen für zwei FSJler für ihr freiwilliges soziales Jahr am Konservatorium.

Die **Personalaufwendungen** zum 30.06.2021 in Höhe von 2.023.391,40 EUR erfüllen den Planansatz als Ergebnis zu 98,94 %. Hierbei sind die Personalkostenumbuchungen für den Juni 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 30.06.2021 erfolgten Buchungen in Höhe von 27.327,00 EUR der Planansatz mit 91,09 % in Anspruch genommen.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** per 30.06.2021 mit 155.182,87 EUR bei 82,85 % 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 30.06.2021 mit 54.414,90 EUR bei 128,04 % in Anspruch genommen. Der Mehraufwand begründet sich in gestiegenen Aufwendungen für IuK-Leistungen.

2. Stellenplan (Anlage 2)

Die Zahl der Stellen im Stellenplan entspricht dem Beschluss zum Wirtschaftsplan 2021. Geringe Abweichungen per 30.06.2021 sind nur insoweit ersichtlich, als das einer unbesetzten Verwaltungsstelle die disponiblen Stellenanteile noch nicht wiederbesetzt wurden.

3. Vermögensplan (Anlage 3)

Im Vermögensplan ist per 30.06.2021 bei den Sachanlagen in Höhe von 5.063,58 EUR eine Erfüllung von 8,25 % zu verzeichnen. Es wurde aus den zur Verfügung stehenden Mitteln bisher drei Monitore und drei Notebooks angeschafft. Vier Flöten sowie ein Bariton wurden bereits bestellt. Weitere Beschaffungen sind in Planung.

4. Liquiditätsvorschau (Anlage 4)

Der anteilige Zuschuss für laufende Zwecke von der LHMD für das dritte Quartal 2021 in Höhe von 780.000,00 EUR wurde bereits per 18.06.2021 auf das Konto des Eigenbetriebes überwiesen. Auf der Basis einzuschätzender Erfahrungswerte, insbesondere bei den zu erwartenden Gebühreneinnahmen und Auszahlungen, wird im III. 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 30.06.2021
- Anlage 2: Stellenübersicht per 30.06.2021
- Anlage 3: Vermögensübersicht per 30.06.2021
- Anlage 4: Liquiditätsvorschau für das III. Quartal 2021
- Anlage 5: Kennzahlen per 30.06.2021

Eigenbetrieb Konservatorium
Erfolgsplan II. Quartal 2021

Anlage 1

	II. Quartal 2020		II. Quartal 2021				
	Ist II. Quartal 2020	Erfüllung z. Quartal in % 2020	Plan 2021	Plan II. Quartal 2021	Ist II. Quartal 2021	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2021
Umsatzerlöse	544.577,58	90,57	1.256.900,00	623.100,00	500.759,73	80,37	1.129.500,00
a) Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	10.000,00	4.000,00	0,00	0,00	5.000,00
b) Unterrichtsgebühren	523.979,15	91,93	1.181.000,00	590.500,00	483.493,50	81,88	1.070.000,00
c) Ertrag aus dem Verkauf Konzertkarten	359,55	11,99	14.000,00	4.000,00	0,00	0,00	7.000,00
d) Erträge aus Vermietung von Musikinstrumenten	13.464,00	79,20	32.400,00	16.200,00	13.013,00	80,33	28.000,00
e) Erträge aus Workshops	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
f) Erträge aus CD-Verkauf	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
g) Erträge aus der Weiterberechnung an Dritte	6.724,88	112,08	18.650,00	8.000,00	4.253,23	53,17	18.650,00
h) Erträge aus Mieten und Pachten	50,00	4,00	850,00	400,00	0,00	0,00	850,00
Sonstige betriebliche Erträge	1.525.208,08	100,24	3.660.550,00	1.562.600,00	1.579.889,75	101,11	3.763.585,75
ordentliche Erträge	1.522.453,11	100,16	3.657.350,00	1.561.000,00	1.569.571,66	100,55	3.751.671,66
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.254,00	0,00	420.000,00	0,00	250,00	0,00	505.000,00
Zuweisungen für laufende Zwecke von der LHMD	1.520.000,00	100,00	3.093.000,00	1.560.000,00	1.560.000,00	100,00	3.093.000,00
Zuweisungen für sonstige Zwecke von der LHMD	0,00	0,00	142.350,00	0,00	0,00	0,00	142.350,00
Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	401,65	0,00		0,00	9.100,00	0,00	9.100,00
Erträge aus Spenden	350,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Zuschüsse / Zuweisungen Dritte	0,00	0,00	2.000,00	1.000,00	0,00	0,00	2.000,00
Erträge aus Weiterbildungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	

	II. Quartal 2020		II. Quartal 2021				
	Ist II. Quartal 2020	Erfüllung z. Quartal in % 2020	Plan 2021	Plan II. Quartal 2021	Ist II. Quartal 2021	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2021
Erträge aus U2-Erstattung Krankenkasse	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Erträge aus Erstattung Beiträge KSK	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Erträge aus Kostenerstattung Mitarbeiter	247,50	0,00		0,00	0,00	0,00	
öffentlich-rechtliche Mahngebühren	57,50	0,00		0,00	70,00	0,00	70,00
Säumniszuschläge	142,46	0,00		0,00	32,50	0,00	32,50
Erträge aus Rücklastschrift	0,00	0,00		0,00	119,16	0,00	119,16
Erträge aus ILV zw. den Bereichen				0,00	0,00	0,00	
Erträge aus Mieten und Pachten							
neutrale Erträge	2.754,97	172,19	3.200,00	1.600,00	10.318,09	644,88	11.914,09
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.604,00	100,25	3.200,00	1.600,00	1.604,00	100,25	3.200,00
Erträge aus Veräußerung von bewegl. Vermögen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Erträge zweckgebundene Mittel	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Erträge Auflösung EWB	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Prüfkosten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Instandhaltung	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Erträge aus der Auflösung von sonst. Rückstellungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Erträge aus der Auflösung v Personalrückstellungen	1.150,97	0,00		0,00	1.015,50	0,00	1.015,50
Erträge Auflösung/Herabsetzung Wertb. Forderung	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		0,00	7.698,59	0,00	7.698,59
Summe Erträge	2.069.785,66	97,50	4.917.450,00	2.185.700,00	2.080.649,48	95,19	4.893.085,75

	II. Quartal 2020		II. Quartal 2021				
	Ist II. Quartal 2020	Erfüllung z. Quartal in % 2020	Plan 2021	Plan II. Quartal 2021	Ist II. Quartal 2021	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2021
Materialaufwand	-24.335,83	95,43	-61.900,00	-18.500,00	-10.092,88	54,56	-48.878,85
Honoraraufwendungen	-5.790,00	72,38	-20.000,00	-5.000,00	-4.090,00	81,80	-15.000,00
Aufwendungen für Lehrmittelbedarf	-494,47	49,45	-4.000,00	-2.000,00	-286,60	14,33	-4.000,00
Aufwendungen für Instrumentenkauf	-136,00	27,20	-2.500,00	-500,00	-627,37	125,47	-2.500,00
Aufwendungen für Instrumentenreparatur	-3.241,13	81,03	-10.400,00	-5.000,00	-3.341,18	66,82	-10.400,00
Aufwendungen für Veranstaltungen	-14.063,75	140,64	-21.000,00	-5.000,00	-232,00	4,64	-15.000,00
Aufwendungen für den Kauf von Geräten und Ausstattung	-625,73	62,57	-2.000,00	-1.000,00	-1.536,88	153,69	-2.000,00
Aufwendungen für Transportkosten (Schülertransport)	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Projekte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Lieferskonti (Aufwandsminderung)	15,25	0,00		0,00	21,15	0,00	21,15
Aufwendungen für Rückstellungen für Instandhaltungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Personalaufwand	-2.003.118,88	99,16	-4.390.000,00	-2.045.000,00	-2.023.391,40	98,94	-4.390.000,00
Löhne und Gehälter	-1.633.146,39	99,22	-3.590.000,00	-1.665.000,00	-1.641.832,60	98,61	-3.590.000,00
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	-1.633.146,39	99,22	-3.590.000,00	-1.665.000,00	-1.641.832,60	98,61	-3.590.000,00
Aufwendungen für sonstige Personalarückstellungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Aufwendungen für Aufstockungsleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Aufwendungen für Erfüllungsrückstände	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Zuschuss Mutterschutz	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	

	II. Quartal 2020		II. Quartal 2021				
	Ist II. Quartal 2020	Erfüllung z. Quartal in % 2020	Plan 2021	Plan II. Quartal 2021	Ist II. Quartal 2021	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2021
Soziale Abgaben und Aufwendungen für tariflich Beschäftigte	-369.972,49	98,92	-800.000,00	-380.000,00	-381.558,80	100,41	-800.000,00
Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	-65.218,96	98,82	-140.000,00	-67.500,00	-67.266,16	99,65	-140.000,00
Beiträge gesetzl. SozVers. Dienstaufw. für tariflich Beschäftigte	-304.753,53	98,95	-660.000,00	-312.500,00	-314.292,64	100,57	-660.000,00
Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Abschreibungen	-25.834,00	86,11	-61.350,00	-30.000,00	-27.327,00	91,09	-61.350,00
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				0,00	-3.267,00	0,00	-6.000,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	-25.834,00	86,11	-61.350,00	-30.000,00	-24.060,00	80,20	-55.350,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-186.720,45	95,27	-404.200,00	-187.300,00	-155.182,87	82,85	-408.511,49
Raumaufwendungen	-116.012,82	109,29	-204.100,00	-100.950,00	-77.444,38	76,72	-204.825,64
Aufwendungen für sonstige Mieten und Pachten	-2.928,90	48,82	-11.000,00	-4.000,00	-3.844,06	96,10	-11.000,00
Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden	-79.472,39	94,44	-161.100,00	-80.950,00	-63.945,57	78,99	-161.325,64
Aufwendungen für Wärme	-19.670,00	114,03	-34.500,00	-17.250,00	-14.306,00	82,93	-34.500,00
Aufwendungen für Wasser	-2.466,00	98,64	-5.000,00	-2.500,00	-2.506,00	100,24	-5.000,00
Aufwendungen für Strom	-19.330,24	71,59	-54.000,00	-27.000,00	-16.916,48	62,65	-54.000,00
Aufwendungen für Gas				0,00	0,00	0,00	

	II. Quartal 2020		II. Quartal 2021				
	Ist II. Quartal 2020	Erfüllung z. Quartal in % 2020	Plan 2021	Plan II. Quartal 2021	Ist II. Quartal 2021	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2021
Aufwendungen für Gebäude- und Straßenreinigung und Winterdienst	-18.438,39	86,16	-42.800,00	-21.400,00	-18.691,72	87,34	-42.800,00
Aufwendungen für Objektschutz	-2.559,56	113,76	-4.500,00	-2.250,00	-2.307,91	102,57	-4.500,00
Aufwendungen für Abfallentsorgung	-3.425,64	107,05	-3.200,00	0,00	-3.425,64	0,00	-3.425,64
Aufwendungen für Wartungsleistungen	-12.649,41	133,15	-15.000,00	-9.500,00	-5.791,82	60,97	-15.000,00
Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftungskosten	-933,15	88,87	-2.100,00	-1.050,00	0,00	0,00	-2.100,00
Aufwendungen für Hausverwaltung	-33.611,53	210,07	-32.000,00	-16.000,00	-9.654,75	60,34	-32.500,00
Aufw. für Gebäudereparaturen und Instandhaltungen	-32.571,03	210,14	-31.000,00	-15.500,00	-8.663,61	55,89	-31.000,00
Aufwendungen für Fremdleistungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
sonstige Aufwendungen für Hausverwaltung	-1.040,50	0,00	-1.000,00	-500,00	-991,14	198,23	-1.500,00
Innere Verrechnungen	-12.239,07	40,80	-60.000,00	-30.000,00	-12.424,49	41,41	-60.000,00
Innere Verrechnungen	-12.239,07	40,80	-60.000,00	-30.000,00	-12.424,49	41,41	-60.000,00
Verwaltungsaufwendungen	-47.425,64	107,18	-97.700,00	-42.500,00	-54.414,90	128,04	-102.940,95
Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	-599,50	19,98	-5.400,00	-1.800,00	-456,00	25,33	-4.500,00
sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0,00	-300,00	-150,00	0,00	0,00	-300,00
Aufwendungen für Information u. Dokumentation	-3.334,78	95,28	-9.000,00	-3.000,00	-2.282,21	76,07	-9.000,00
sonstige bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-5.364,24	2.145,70	-500,00	-250,00	-448,51	179,40	-500,00
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-699,96	279,98	-500,00	-250,00	0,00	0,00	-500,00

	II. Quartal 2020		II. Quartal 2021				
	Ist II. Quartal 2020	Erfüllung z. Quartal in % 2020	Plan 2021	Plan II. Quartal 2021	Ist II. Quartal 2021	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2021
Aufwendungen für Transportkosten	0,00	0,00	-300,00	-150,00	0,00	0,00	-300,00
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	-800,00	-400,00	0,00	0,00	-800,00
Aufwendungen für Rechts- u. Beratungskosten	0,00	0,00	-4.900,00	0,00	0,00	0,00	-4.900,00
Aufwendungen für Büromaterial	-1.694,55	112,97	-3.000,00	-1.500,00	-2.317,04	154,47	-4.000,00
Aufwendungen für Post und Fernmeldegebühren	-3.055,83	152,79	-7.000,00	-2.000,00	-2.367,07	118,35	-7.000,00
Aufwendungen für IuK-Leistungen	-30.776,59	94,70	-65.000,00	-32.500,00	-45.586,23	140,27	-70.000,00
Aufwendungen für sonst. Geschäftsaufwendungen	-1.714,80	342,96	-1.000,00	-500,00	-816,89	163,38	-1.000,00
Aufwendungen für Rückstellungen für Prüfkosten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Säumniszuschläge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Aufwendungen für Rücklastschriften	-185,39	0,00		0,00	-140,95	0,00	-140,95
Weitere s. Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Aufwendungen aus ILV KPZ	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Beiträge- und Versicherungen	-9.547,29	90,07	-33.400,00	-10.600,00	-9.944,03	93,81	-33.730,88
Abgaben zur Künstlersozialkasse	-455,82	91,16	-1.000,00	-500,00	-451,44	90,29	-1.000,00
Aufwendungen zur Unfallkasse	0,00	0,00	-21.000,00	0,00	0,00	0,00	-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	-6.678,61	86,74	-9.000,00	-7.700,00	-6.761,71	87,81	-9.000,00

	II. Quartal 2020		II. Quartal 2021				
	Ist II. Quartal 2020	Erfüllung z. Quartal in % 2020	Plan 2021	Plan II. Quartal 2021	Ist II. Quartal 2021	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2021
Reise- und Kfz-Kosten	-954,58	19,09	-9.000,00	-3.250,00	-441,05	13,57	-6.500,00
Miete für KFZ	-479,88	47,99	-1.500,00	-750,00	-441,05	58,81	-1.500,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. MA	-474,70	11,87	-7.500,00	-2.500,00	0,00	0,00	-5.000,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. dritte	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
neutrale Aufwendungen	-541,05	0,00		0,00	-514,02	0,00	-514,02
Wertveränderung b. Sachanlagen (Verlust b. Verkauf)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Einstellung Einzelwertberichtigung	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Außerordentliche Aufwendungen	-541,05	0,00		0,00	-514,02	0,00	-514,02
Summe Aufwendungen inkl. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.240.009,16	98,61	-4.917.450,00	-2.280.800,00	-2.215.994,15	97,16	-4.908.740,34
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsertrag ATZ	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresgewinn/Jahresfehlbetrag	-170.223,50	114,51		-95.100,00	-135.344,67	142,32	-15.654,59

Tätigkeitsbereiche/ Dienststellen	Soll im Wirtschaftsjahr 2021	Ist per II. Quartal 2021	Abweichung absolut
Betriebsleitung	1	1	0
Verwaltung	6	5	-1
Haustechniker	2	2	0
Pädagogisches Personal	56,2567	56,1830	-0,0737
Gesamt	65,2567	64,1830	-1,0737

Eigenbetrieb Konservatorium
Vermögensplan per 30.06.2021

Anlage 3

	Plan 2021 in EUR	Ist per II. Quartal 2021	Erfüllung in %	V-Ist per 31.12.2021 in EUR
Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	58.150,00	3.816,58	6,56	58.150,00
IuK-Technik	7.000,00	3.459,58	49,42	7.000,00
Büromöbel				
Raumausstattung				
Musikinstrumente und Zubehör	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Sammelpositionen	21.150,00	357,00	1,69	21.150,00
sonstige BGA				
Sonderposten/Zuschuss				
DV-Software				
Auflösung Ertragszuschüsse	-3.200,00	-1.604,00	50,13	-3.200,00
Finanzierungsbedarf gesamt	61.350,00	5.420,58	8,84	61.350,00
Abschreibung und Anlagenabgänge	61.350,00	27.327,00	44,54	61.350,00
Finanzierungsmittel gesamt	61.350,00	27.327,00	44,54	61.350,00

Eigenbetrieb Konservatorium
Liquiditätsvorschau für das III. Quartal 2021

Anlage 4

	EUR
flüssige Mittel:	984.675,94
Geldverkehrskonto Stand 30.06.2021	984.675,94
Einnahmen	1.246.200,00
Eingang Gebührenbescheide	90.000,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerst. etc.	3.200,00
Zuschüsse LHMD für lfd. Zwecke	753.000,00
Zuschüsse LHMD für sonst. Zwecke	0,00
Zuschuss Land	400.000,00
sonstige Zuschüsse/Förderungen	0,00
Konzerterträge	0,00
Ausgaben	1.190.500,00
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	20.000,00
Materialaufwand	20.000,00
Verwaltungsaufwendungen	25.000,00
Beiträge und Versicherung	0,00
Reise- und Kfz-Kosten	500,00
Überschuss/Fehlbetrag:	1.040.375,94

Kennzahlen Eigenbetriebscontrolling per 30.06.2021

- a) Eigenerlöse x 100
Gesamtaufwendungen

Plan 2021

IST II. Quartal

$$\frac{1.256.900,00 \times 100}{4.917.450,00 \text{ EUR}} = 25,56 \%$$

$$\frac{500.759,73 \text{ EUR} \times 100}{2.215.994,15 \text{ EUR}} = 22,60 \%$$

- b) Personalaufwand
Anzahl der Schüler

Plan 2021

IST II. Quartal

$$\frac{4.390.000,00 \text{ EUR}}{2.682 \text{ Schüler}} = 1.636,84 \text{ EUR}$$

$$\frac{2.023.391,40 \text{ EUR}}{2.626 \text{ Schüler}} = 770,52 \text{ EUR}$$