

Quartalsbericht per 31.12.2022

1. Erfolgsplan (Anlage 1)

Auf der Basis der gebuchten Zuweisungen zur laufenden Geschäftstätigkeit und sonstigen Zuschüssen in Höhe von 4.014.146,05 EUR weist der Erfolgsplan des Eigenbetriebes per 31.12.2022 einen vorläufigen Überschuss in Höhe von 420.763,40 EUR aus. Der Überschuss resultiert insbesondere aus den weit über Plan erhaltenen Landeszuschüssen (ca. + 280 TEUR) und den nicht vollständig in Anspruch genommenen Plan für Personalaufwendungen (ca. – 60 TEUR). Nach vollständiger Buchung aller offenen Aufwendungen und Erträge des Wirtschaftsjahres 2022 wird sich zum 31.12.2022, nach vorsichtiger Einschätzung aus heutiger Sicht, ein Überschuss in Höhe von 362.009,65 EUR ergeben.

Erträge

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse von **1.252.969,78 EUR** (102,43 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

Verwaltungsgebühren	7.025,00 EUR
Unterrichtsgebühren	1.185.562,11 EUR
Erträge aus dem Verkauf Konzertkarten	9.650,72 EUR
Vermietung Instrumente	27.827,00 EUR
Erträge aus Workshops	645,00 EUR
Erträge aus Weiterberechnung an Dritte	21.889,95 EUR
Erträge aus Mieten und Pachten	370,00 EUR

Die **Unterrichtsgebühren** (102,12 % Erfüllung) per 31.12.2022 entsprechen den Fälligkeiten und Forderungen auf der Basis der geltenden Gebührenregelungen.

Bei der **Vermietung von Instrumenten** (111,31 % Erfüllung) konnte über den Planansatz hinaus gesichert werden.

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 **4.069.739,63 EUR** (108,75 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

ordentliche betriebliche Erträge	4.017.065,50 EUR
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	707.896,05 EUR
Zuweisungen für lfd. Zwecke von der LHMD	3.160.900,00 EUR
Zuweisung für sonstige Zwecke von der LHMD	145.350,00 EUR
Erträge aus Spenden	866,40 EUR
Zuschüsse / Zuweisungen Dritter	1.300,00 EUR
öffentlich-rechtliche Mahngebühren	152,50 EUR
Säumniszuschläge	155,50 EUR
Erträge aus Rücklastschriften	445,05 EUR
neutrale Erträge	52.674,13 EUR

Die Fördermittel des Landes Sachsen-Anhalt wurden für 2022 fristgerecht beantragt. Mit dem Zuwendungsbescheid vom 06.09.2022 wurden die Landesfördermittel in Höhe von 516.176,30 EUR – ein neuer Höchststand – festgesetzt.

Mit einem weiteren Fördermittelbescheid des Landes Sachsen-Anhalt zur Förderung der Zusammenhangstätigkeiten von festangestellten Lehrkräften an Musikschulen wurden dem Konservatorium weitere 187.658,75 EUR als Fördermittel bewilligt.

Auf der Basis des Stadtratsbeschlusses (Beschluss-Nr.1242-041(VII)21) vom 02.12.2021 wurde der Zuschuss für laufende Geschäftstätigkeit in Höhe von 3.160.900,00 EUR und der weitere Zuschuss in Höhe von 145.350,00 EUR festgesetzt.

Die neutralen Erträge beinhalten erfolgswirksame Auflösungen von nicht in Anspruch genommenen Rückstellungen aus 2021 sowie außerordentliche Erträge.

Aufwendungen

Der **Materialaufwand** in Höhe von 71.986,33 EUR wurde mit 130,88 % des Planansatzes in Anspruch genommen. Aufwendungen entstanden insbesondere als Honorarzahungen für zwei FSJler – seit September ein FSJler - am Konservatorium und für Aushilfskräfte bei den vorweihnachtlichen Konzerten sowie den Probelagern der BigBand und des Jugendsinfonieorchesters des Konservatoriums. Die Mehraufwendungen ergeben sich nahezu ausschließlich aus dem Bereich der Veranstaltungsaufwendungen.

Die **Personalaufwendungen** zum 31.12.2022 in Höhe von 4.374.501,26 EUR erfüllen den Planansatz als Ergebnis zu 98,59 %.

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 2022 wirksam werdenden Tarifsteigerungen sind im Wirtschaftsplan eingeplant.

Bei den **Abschreibungen** wurde aufgrund der per 31.12.2022 erfolgten Buchungen in Höhe von 68.201,95 EUR der Planansatz mit 109,39 % in Anspruch genommen.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** per 31.12.2022 mit 387.256,47 EUR bei 94,15 % 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 31.12.2022 mit 115.687,95 EUR bei 105,75 % in Anspruch genommen.

2. Stellenplan (Anlage 2)

Die Zahl der Stellen im Stellenplan entspricht dem Beschluss zum Wirtschaftsplan 2022. Geringfügige Abweichungen per 31.12.2022 sind nur insoweit ersichtlich, als das disponible Stellenanteile noch nicht wiederbesetzt wurden.

3. Vermögensplan (Anlage 3)

Im Vermögensplan ist per 31.12.2022 bei den Sachanlagen in Höhe von 32.515,95 EUR eine Erfüllung von 54,97 % zu verzeichnen. Es wurde aus den zur Verfügung stehenden Mitteln bisher ein Deckenfluter, ein Luftwäscher und eine Abdeckhülle für Percussion, diverse Flöten, eine Kinderoboe und Ukulelen angeschafft. Zudem wurden Studioteknik, ein neues Schranksystem für den Elementarbereich, zwei neue Laserdrucker angeschafft und eine neue Harfe befindet sich noch im Bau.

4. Liquiditätsvorschau (Anlage 4)

Auf der Basis einzuschätzender Erfahrungswerte, insbesondere bei den zu erwartenden Gebühreneinnahmen und Auszahlungen, wird im I. Quartal 2023 die Liquidität gesichert sein.

5. Kennzahlen (Anlage 5)

Für die Quartalsberichterstattungen wurden vom FB 02 ergänzende Festlegungen zu den Kennzahlen getroffen. Für 2022 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 2022 auf der Basis der vom Stadtrat beschlossenen Erfolgsplanung für 2022 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 31.12.2022
- Anlage 2: Stellenübersicht per 31.12.2022
- Anlage 3: Vermögensübersicht per 31.12.2022
- Anlage 4: Liquiditätsvorschau für das I. Quartal 2023
- Anlage 5: Kennzahlen per 31.12.2022

Eigenbetrieb Konservatorium
Erfolgsplan IV. Quartal 2022

Anlage 1

	IV. Quartal 2021		IV. Quartal 2022				
	Ist IV. Quartal 2021	Erfüllung z. Quartal in % 2021	Plan 2022	Plan IV. Quartal 2022	Ist IV. Quartal 2022	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2022
Umsatzerlöse	1.095.064,98	87,12	1.223.200,00	1.223.200,00	1.252.969,78	102,43	1.252.969,78
a) Verwaltungsgebühren	5.482,10	54,82	10.000,00	10.000,00	7.025,00	70,25	7.025,00
b) Unterrichtsgebühren	1.050.391,12	88,94	1.161.000,00	1.161.000,00	1.185.562,11	102,12	1.185.562,11
c) Ertrag aus dem Verkauf Konzertkarten	606,15	4,33	7.000,00	7.000,00	9.650,72	137,87	9.650,72
d) Erträge aus Vermietung von Musikinstrumenten	26.626,00	82,18	25.000,00	25.000,00	27.827,00	111,31	27.827,00
e) Erträge aus Workshops			700,00	700,00	645,00	92,14	645,00
f) Erträge aus CD-Verkauf							
g) Erträge aus der Weiterberechnung an Dritte	10.709,61	57,42	19.000,00	19.000,00	21.889,95	115,21	21.889,95
h) Erträge aus Mieten und Pachten	1.250,00	147,06	500,00	500,00	370,00	74,00	370,00
Sonstige betriebliche Erträge	3.772.486,65	103,06	3.742.450,00	3.742.450,00	4.069.739,63	108,75	4.073.239,63
ordentliche Erträge	3.754.478,81	102,66	3.739.250,00	3.739.250,00	4.017.065,50	107,43	4.020.565,50
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	504.401,96	120,10	425.000,00	425.000,00	707.896,05	166,56	707.896,05
Zuweisungen für laufende Zwecke von der LHMD	3.093.000,00	100,00	3.160.900,00	3.160.900,00	3.160.900,00	100,00	3.160.900,00
Zuweisungen für sonstige Zwecke von der LHMD	142.350,00	100,00	145.350,00	145.350,00	145.350,00	100,00	145.350,00
Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	9.100,00		8.000,00	8.000,00			1.500,00
Erträge aus Spenden	1.500,00				866,40		2.866,40
Zuschüsse / Zuweisungen Dritte	2.337,00	116,85			1.300,00		1.300,00
Erträge aus Weiterbildungen							

	IV. Quartal 2021		IV. Quartal 2022				
	Ist IV. Quartal 2021	Erfüllung z. Quartal in % 2021	Plan 2022	Plan IV. Quartal 2022	Ist IV. Quartal 2022	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2022
Erträge aus U2-Erstattung Krankenkasse	1.085,04						
Erträge aus Erstattung Beiträge KSK							
Erträge aus Kostenerstattung Mitarbeiter							
öffentlich-rechtliche Mahngebühren	125,00				152,50		152,50
Säumniszuschläge	222,50				155,50		155,50
Erträge aus Rücklastschrift	357,31				445,05		445,05
Erträge aus ILV zw. den Bereichen							
neutrale Erträge	18.007,84	562,75	3.200,00	3.200,00	52.674,13	1.646,07	52.674,13
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.306,00	103,31	3.200,00	3.200,00	10.999,00	343,72	10.999,00
Erträge aus Veräußerung von bewegl. Vermögen							
Erträge zweckgebundene Mittel							
Erträge Auflösung EWB							
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Prüfkosten	450,24				2.059,16		2.059,16
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Instandhaltung	50,46				32.317,39		32.317,39
Erträge aus der Auflösung von sonst. Rückstellungen	624,25				1.500,84		1.500,84
Erträge aus der Auflösung v Personalarückstellungen	5.878,30				2.011,02		2.011,02
Erträge Auflösung/Herabsetzung Wertb. Forderung							
Außerordentliche Erträge	7.698,59				3.786,72		3.786,72
Summe Erträge	4.867.551,63	98,99	4.965.650,00	4.965.650,00	5.322.709,41	107,19	5.326.209,41

	IV. Quartal 2021		IV. Quartal 2022				
	Ist IV. Quartal 2021	Erfüllung z. Quartal in % 2021	Plan 2022	Plan IV. Quartal 2022	Ist IV. Quartal 2022	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2022
Materialaufwand	-33.198,80	53,63	-55.000,00	-55.000,00	-71.986,33	130,88	-71.986,33
Honoraraufwendungen	-11.235,05	56,18	-22.000,00	-22.000,00	-20.100,00	91,36	-20.100,00
Aufwendungen für Lehrmittelbedarf	-1.544,05	38,60	-3.500,00	-3.500,00	-2.149,45	61,41	-2.149,45
Aufwendungen für Instrumentenkauf	-2.473,88	98,96	-3.000,00	-3.000,00	-1.697,23	56,57	-1.697,23
Aufwendungen für Instrumentenreparatur	-9.960,98	95,78	-10.500,00	-10.500,00	-15.306,83	145,78	-15.306,83
Aufwendungen für Veranstaltungen	-5.812,23	27,68	-12.000,00	-12.000,00	-27.113,97	225,95	-27.113,97
Aufwendungen für den Kauf von Geräten und Ausstattung	-2.233,96	111,70	-2.000,00	-2.000,00	-2.663,22	133,16	-2.663,22
Aufwendungen für Transportkosten (Schülertransport)			-2.000,00	-2.000,00	-3.038,00	151,90	-3.038,00
Aufwendungen für Projekte							
Lieferskonti (Aufwandsminderung)	61,35				82,37		82,37
Aufwendungen für Rückstellungen für Instandhaltungen							
Personalaufwand	-4.316.821,92	98,33	-4.437.000,00	-4.437.000,00	-4.374.501,26	98,59	-4.388.869,82
Löhne und Gehälter	-3.509.752,81	97,76	-3.625.000,00	-3.625.000,00	-3.559.544,76	98,19	-3.573.913,32
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	-3.502.304,97	97,56	-3.625.000,00	-3.625.000,00	-3.555.913,32	98,09	-3.555.913,32
Aufwendungen für sonstige Personalarückstellungen	-6.362,80				-3.631,44		-18.000,00
Aufwendungen für Aufstockungsleistungen							
Aufwendungen für Erfüllungsrückstände							
Zuschuss Mutterschutz	-1.085,04						

	IV. Quartal 2021		IV. Quartal 2022				
	Ist IV. Quartal 2021	Erfüllung z. Quartal in % 2021	Plan 2022	Plan IV. Quartal 2022	Ist IV. Quartal 2022	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2022
Soziale Abgaben und Aufwendungen für tariflich Beschäftigte	-807.069,11	100,88	-812.000,00	-812.000,00	-814.956,50	100,36	-814.956,50
Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	-141.717,06	101,23	-145.000,00	-145.000,00	-142.871,26	98,53	-142.871,26
Beiträge gesetzl. SozVers. Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	-665.352,05	100,81	-667.000,00	-667.000,00	-672.085,24	100,76	-672.085,24
Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte							
Abschreibungen	-58.527,02	95,40	-62.350,00	-62.350,00	-68.201,95	109,39	-68.201,95
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-6.534,00				-6.592,00		-6.592,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	-51.993,02	84,75	-62.350,00	-62.350,00	-61.609,95	98,81	-61.609,95
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-407.354,72	100,78	-411.300,00	-411.300,00	-387.256,47	94,15	-435.141,66
Raumaufwendungen	-193.381,05	94,75	-194.400,00	-194.400,00	-175.942,71	90,51	-223.827,90
Aufwendungen für sonstige Mieten und Pachten	-23.426,34	212,97	-7.500,00	-7.500,00	-25.285,12	337,13	-25.285,12
Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden	-146.753,86	91,09	-159.900,00	-159.900,00	-144.814,57	90,57	-152.699,76
Aufwendungen für Wärme	-28.612,00	82,93	-35.500,00	-35.500,00	-31.008,00	87,35	-31.008,00
Aufwendungen für Wasser	-5.012,00	100,24	-5.000,00	-5.000,00	-5.312,00	106,24	-5.312,00
Aufwendungen für Strom	-41.008,33	75,94	-50.000,00	-50.000,00	-32.114,81	64,23	-40.000,00
Aufwendungen für Gas							

	IV. Quartal 2021		IV. Quartal 2022				
	Ist IV. Quartal 2021	Erfüllung z. Quartal in % 2021	Plan 2022	Plan IV. Quartal 2022	Ist IV. Quartal 2022	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2022
Aufwendungen für Gebäude- und Straßenreinigung und Winterdienst	-47.608,07	111,23	-42.800,00	-42.800,00	-49.449,77	115,54	-49.449,77
Aufwendungen für Objektschutz	-4.899,21	108,87	-5.000,00	-5.000,00	-5.320,20	106,40	-5.320,20
Aufwendungen für Abfallentsorgung	-3.672,98	114,78	-3.200,00	-3.200,00	-3.435,64	107,36	-3.435,64
Aufwendungen für Wartungsleistungen	-15.941,27	106,28	-15.000,00	-15.000,00	-18.132,70	120,88	-18.132,70
Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftungskosten			-3.400,00	-3.400,00	-41,45	1,22	-41,45
Aufwendungen für Hausverwaltung	-23.200,85	72,50	-27.000,00	-27.000,00	-5.843,02	21,64	-45.843,02
Aufwendungen für Gebäudereparaturen und Instandhaltungen	-20.901,69	67,42	-25.000,00	-25.000,00	-3.453,72	13,81	-3.453,72
Aufwendungen für Fremdleistungen							
sonstige Aufwendungen für Hausverwaltung	-2.299,16	229,92	-2.000,00	-2.000,00	-2.389,30	119,47	-2.389,30
Zuführung zur RST für Gebäudereparatur. /Erhaltung							-40.000,00
Innere Verrechnungen	-50.387,30	83,98	-60.000,00	-60.000,00	-51.713,53	86,19	-51.713,53
Innere Verrechnungen	-50.387,30	83,98	-60.000,00	-60.000,00	-51.713,53	86,19	-51.713,53
Verwaltungsaufwendungen	-122.965,61	125,86	-109.400,00	-109.400,00	-115.687,95	105,75	-115.687,95
Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	-2.071,55	38,36	-5.000,00	-5.000,00	-395,00	7,90	-395,00
sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-5,00	1,67	-300,00	-300,00			
Aufwendungen für Information u. Dokumentation	-8.146,10	90,51	-9.500,00	-9.500,00	-10.402,83	109,50	-10.402,83
sonstige bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-2.159,14	431,83	-1.000,00	-1.000,00	-765,18	76,52	-765,18
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-767,55	153,51	-1.500,00	-1.500,00	-4.203,48	280,23	-4.203,48

	IV. Quartal 2021		IV. Quartal 2022				
	Ist IV. Quartal 2021	Erfüllung z. Quartal in % 2021	Plan 2022	Plan IV. Quartal 2022	Ist IV. Quartal 2022	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2022
Aufwendungen für Transportkosten			-100,00	-100,00			0,00
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen			-500,00	-500,00			0,00
Aufwendungen für Rechts- u. Beratungskosten			-2.500,00	-2.500,00			0,00
Aufwendungen für Büromaterial	-3.972,40	132,41	-4.000,00	-4.000,00	-4.334,13	108,35	-4.334,13
Aufwendungen für Post und Fernmeldegebühren	-7.117,35	101,68	-7.500,00	-7.500,00	-6.331,87	84,42	-6.331,87
Aufwendungen für IuK-Leistungen	-81.673,82	-125,65	-75.000,00	-75.000,00	-81.909,28	109,21	-81.909,28
Aufwendungen für sonst. Geschäftsaufwendungen	-1.635,79	163,58	-2.500,00	-2.500,00	-1.794,09	71,76	-1.794,09
Aufwendungen für Rückstellungen für Prüfkosten	-5.000,00				-5.000,00		-5.000,00
Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	-10.000,00						0,00
Säumniszuschläge							
Aufwendungen für Rücklastschriften	-416,91				-552,09		-552,09
Weitere s. Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Aufwendungen aus ILV KPZ							
Beiträge- und Versicherungen	-38.355,49	114,84	-37.500,00	-37.500,00	-37.617,23	100,31	-37.617,23
Abgaben zur Künstlersozialkasse	-220,34	22,03	-1.000,00	-1.000,00	-89,40	8,94	-89,40
Aufwendungen zur Unfallkasse	-24.169,26	115,09	-23.000,00	-23.000,00	-23.320,51	101,39	-23.320,51
Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge	-2.730,88	113,79	-2.500,00	-2.500,00	-2.756,88	110,28	-2.756,88
Versicherungen	-11.235,01	124,83	-11.000,00	-11.000,00	-11.450,44	104,09	-11.450,44

	IV. Quartal 2021		IV. Quartal 2022				
	Ist IV. Quartal 2021	Erfüllung z. Quartal in % 2021	Plan 2022	Plan IV. Quartal 2022	Ist IV. Quartal 2022	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2022
Reise- und Kfz-Kosten	-1.713,90	19,04	-10.000,00	-10.000,00	-6.045,33	60,45	-6.045,33
Miete für KFZ	-1.386,80	92,45	-2.500,00	-2.500,00	-2.479,58	99,18	-2.479,58
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. MA	-305,90	4,08	-7.500,00	-7.500,00	-3.386,64	45,16	-3.386,64
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. dritte	-21,20				-179,11		-179,11
neutrale Aufwendungen	-551,37				-249,72		-249,72
Wertveränderung b. Sachanlagen (Verlust b. Verkauf)							
Einstellung Einzelwertberichtigung							
Außerordentliche Aufwendungen	-551,37				-249,72		-249,72
Summe Aufwendungen inkl. Zinsen und ähnlicher Aufwendungen	-4.815.902,46	97,93	-4.965.650,00	-4.965.650,00	-4.901.946,01	98,72	-4.964.199,76
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	51.649,17				420.763,40		362.009,65

Tätigkeitsbereiche/ Dienstarten	Soll im Wirtschaftsjahr 2022	Ist per IV. Quartal 2022	Abweichung absolut
Betriebsleitung	1	1	0
Verwaltung	6	5	-1
Haustechniker	2	2	0
Pädagogisches Personal	56,2567	54,2993	-1,9574
Gesamt	65,2567	62,2993	-2,9574

	Plan 2022 in EUR	Ist per IV. Quartal 2022	Erfüllung in %	V-Ist per 31.12.2022 in EUR
Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	59.150,00	32.515,95	54,97	32.515,95
IuK-Technik	7.000,00	6.533,60	93,34	6.533,60
Büromöbel				
Raumausstattung				
Musikinstrumente und Zubehör	29.000,00	10.229,60	35,27	10.229,60
Sammelpositionen	23.150,00	15.034,75	64,94	15.034,75
sonstige BGA				
Sonderposten/Zuschuss				
DV-Software				
		718,00		718,00
Auflösung Ertragszuschüsse	-3.200,00	-10.999,00	343,72	-10.999,00
Finanzierungsbedarf gesamt	62.350,00	43.514,95	69,79	43.514,95
Abschreibung und Anlagenabgänge	62.350,00	68.201,95	109,39	68.201,95
Finanzierungsmittel gesamt	62.350,00	68.201,95	109,39	68.201,95

Eigenbetrieb Konservatorium
Liquiditätsvorschau für das I. Quartal 2023

Anlage 4

	EUR
flüssige Mittel:	449.417,58
Geldverkehrskonto Stand: 31.12.2022	449.417,58
Einnahmen	1.134.700,00
Eingang Gebührenbescheide	300.000,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerst. etc.	3.200,00
Zuschüsse LHMD für lfd. Zwecke	830.000,00
Zuschüsse LHMD für sonst. Zwecke	0,00
Zuschuss Land	1.000,00
sonstige Zuschüsse/Förderungen	0,00
Konzernerträge	500,00
Ausgaben	1.208.000,00
Aufwendungen für Hausverwaltung	10.000,00
Bewirtschaftung von Gebäuden	40.000,00
Lohn-/Gehaltsverbindlichkeiten	1.100.000,00
Auszahlungen aus Inneren Verrechnungen	15.000,00
Auszahlungen Vermögensplan	5.000,00
Materialaufwand	10.000,00
Verwaltungsaufwendungen	25.000,00
Beiträge und Versicherung	2.500,00
Reise- und Kfz-Kosten	500,00
Überschuss/Fehlbetrag:	376.117,58

Kennzahlen Eigenbetriebscontrolling per 31.12.2022

- a) Eigenerlöse x 100
Gesamtaufwendungen

Plan 2022

$$\frac{1.223.200,00 \text{ x } 100}{4.965.650,00 \text{ EUR}} = 24,63 \%$$

IST IV. Quartal

$$\frac{1.252.969,78 \text{ EUR x } 100}{4.964.199,76 \text{ EUR}} = 25,24 \%$$

- b) Personalaufwand
Anzahl der Schüler

Plan 2022

$$\frac{4.437.000,00 \text{ EUR}}{2.687 \text{ Schüler}} = 1.651,28 \text{ EUR}$$

IST IV. Quartal

$$\frac{4.388.869,82 \text{ EUR}}{2.651 \text{ Schüler}} = 1.655,55 \text{ EUR}$$