

Quartalsbericht per 30.06.2023

1. Erfolgsplan (Anlage 1)

Auf der Basis der gebuchten Zuweisungen zur laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 1.660.000,00 EUR weist der Erfolgsplan des Eigenbetriebes per 30.06.2023 einen vorläufigen Fehlbetrag in Höhe von 133.946,70 EUR aus. Nach vollständiger Buchung aller offenen Aufwendungen und Erträge des Wirtschaftsjahres 2023 wird sich zum 31.12.2023, nach vorsichtiger Einschätzung aus heutiger Sicht, ein Fehlbetrag in Höhe von 65.860,06 EUR ergeben. Der Jahresgewinn aus 2022 in Höhe von 331.515,02 EUR wird aller Voraussicht nach auf neue Rechnung vorgetragen und würde somit den Fehlbetrag ausgleichen.

Erträge

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse von **622.629,87 EUR** (101,86 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

Unterrichtsgebühren	593.486,15 EUR
Vermietung Instrumente	14.130,50 EUR
Erträge aus Weiterberechnung an Dritte	14.443,22 EUR
Erträge aus dem Verkauf Konzertkarten	570,00 EUR

Die **Unterrichtsgebühren** (101,45 % Erfüllung) per 30.06.2023 entsprechen den in den Quartalen unterschiedlichen Fälligkeiten und Forderungen auf der Basis der geltenden Gebührenregelungen.

Bei der **Vermietung von Instrumenten** (113,04 % Erfüllung) konnte der Planansatz überplanmäßig 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 **1.674.847,90 EUR** (97,23 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

ordentliche betriebliche Erträge	1.662.161,58 EUR
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.140,00 EUR
Zuweisungen für lfd. Zwecke von der LHMD	1.660.000,00 EUR
Zuschüsse / Zuweisungen Dritte	700,00 EUR
öffentlich-rechtliche Mahngebühren	125,00 EUR
Säumniszuschläge	15,00 EUR
Erträge aus Rücklastschriften	181,58 EUR
neutrale Erträge	12.686,32 EUR

Die Fördermittel des Landes Sachsen-Anhalt wurden für 2023 fristgerecht beantragt. Mit dem Zuwendungsbescheid 303.2.5/15003000/7.87.70.0/00786/23/ vom 20.06.2023 wurden die Landesmittel in Höhe von 518.515,10 EUR festgesetzt.

Auf der Basis des Stadtratsbeschlusses (Beschluss-Nr.5377-057(VII)22) vom 08.12.2022 wurde der Zuschuss für laufende Geschäftstätigkeit in Höhe von 3.325.000,00 EUR und der weitere Zuschuss in Höhe von 150.000,00 EUR festgesetzt.

Die neutralen Erträge beinhalten erfolgswirksame Auflösungen von nicht in Anspruch genommenen Rückstellungen aus 2022.

Aufwendungen

Der **Materialaufwand** in Höhe von 76.499,43 EUR wurde mit 88,95 % des Planansatzes in Anspruch genommen. Aufwendungen entstanden insbesondere für Veranstaltungen durch eine Orchesterreise des Jugendsinfonieorchesters in die Partnerstadt nach Le Havre.

Die **Personalaufwendungen** zum 30.06.2023 in Höhe von 2.086.473,43 EUR erfüllen den Planansatz als Ergebnis zu 106,24 %. Hierbei sind die Personalkostenumbuchungen für den Juni 2023 durch das Theater noch nicht erfolgt. Die anteilige Inflationsausgleichszahlung im Zuge der diesjährigen Tarifabschlüsse wurde im Juni wirksam. Für das Jahr 2023 rechnet das Konservatorium an Tarifaufwüchsen in Höhe von ca. 167.000,00 EUR:

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.

Bei den **Abschreibungen** wurde aufgrund der per 30.06.2023 erfolgten Buchungen in Höhe von 34.789,00 EUR der Planansatz mit 107,04 % in Anspruch genommen.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** per 30.06.2023 mit 233.662,62 EUR bei 99,62 % 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 30.06.2023 mit 126.649,20 EUR bei 242,39 % in Anspruch genommen. Mehraufwendungen entstanden im Bereich der IuK-Leistungen im Zuge der Digitalisierung (Projekt EU-REACT). Diese Mehraufwendungen werden durch Fördermittel nachträglich egalisiert.

2. Stellenplan (Anlage 2)

Die Zahl der Stellen im Stellenplan entspricht dem Beschluss zum Wirtschaftsplan 2023. Geringfügige Abweichungen per 30.06.2023 sind nur insoweit ersichtlich, als das disponible Stellenanteile noch nicht wiederbesetzt wurden.

3. Vermögensplan (Anlage 3)

Im Vermögensplan ist per 30.06.2023 bei den Sachanlagen in Höhe von 27.695,77 EUR eine Erfüllung von 44,82 % zu verzeichnen. Es wurde aus den zur Verfügung stehenden Mitteln bisher vier Notebooks (Projekt EU-REACT), eine F-Tuba und ein Fagott sowie eine Knickbassblockflöte und ein Klavier angeschafft. Weitere Beschaffungen für 2023 sind bereits in Planung.

4. Liquiditätsvorschau (Anlage 4)

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

5. Kennzahlen (Anlage 5)

Für die Quartalsberichterstattungen wurden vom FB 02 ergänzende Festlegungen zu den Kennzahlen getroffen. Für 2023 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 2023 auf der Basis der vom Stadtrat beschlossenen Erfolgsplanung für 2023 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 30.06.2023
- Anlage 2: Stellenübersicht per 30.06.2023
- Anlage 3: Vermögensübersicht per 30.06.2023
- Anlage 4: Liquiditätsvorschau für das III. Quartal 2023
- Anlage 5: Kennzahlen per 30.06.2023

Eigenbetrieb Konservatorium
Erfolgsplan II. Quartal 2023

Anlage 1

	II. Quartal 2022		II. Quartal 2023				
	Ist II. Quartal 2022	Erfüllung z. Quartal in % 2022	Plan 2023	Plan II. Quartal 2023	Ist II. Quartal 2023	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2023
Umsatzerlöse	616.846,23	101,19	1.227.600,00	611.250,00	622.629,87	101,86	1.233.600,00
a) Verwaltungsgebühren	40,00	0,80	7.500,00	5.500,00			7.500,00
b) Unterrichtsgebühren	593.233,04	102,19	1.170.000,00	585.000,00	593.486,15	101,45	1.170.000,00
c) Ertrag aus dem Verkauf Konzertkarten	373,15	18,66	10.000,00	1.000,00	570,00	57,00	10.000,00
d) Erträge aus Vermietung von Musikinstrumenten	14.068,00	112,54	25.000,00	12.500,00	14.130,50	113,04	25.000,00
e) Erträge aus Workshops	0,00	0,00	600,00				600,00
f) Erträge aus CD-Verkauf	0,00	0,00					
g) Erträge aus der Weiterberechnung an Dritte	8.762,04	97,36	14.000,00	7.000,00	14.443,22	206,33	20.000,00
h) Erträge aus Mieten und Pachten	370,00	148,00	500,00	250,00			500,00
Sonstige betriebliche Erträge	1.612.350,75	100,55	4.047.200,00	1.722.600,00	1.674.847,90	97,23	4.262.506,90
ordentliche Erträge	1.602.183,45	100,01	4.044.000,00	1.721.000,00	1.662.161,58	96,58	4.244.321,58
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.276,00	0,00	450.000,00		1.140,00		650.000,00
Zuweisungen für laufende Zwecke von der LHMD	1.600.000,00	100,00	3.325.000,00	1.660.000,00	1.660.000,00	100,00	3.325.000,00
Zuweisungen für sonstige Zwecke von der LHMD	0,00	0,00	150.000,00				150.000,00
Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00					
Erträge aus Spenden	500,00	0,00					
Zuschüsse / Zuweisungen Dritte	0,00	0,00	119.000,00	61.000,00	700,00	1,15	119.000,00
Erträge aus Weiterbildungen	0,00	0,00					

	II. Quartal 2022		II. Quartal 2023				
	Ist II. Quartal 2022	Erfüllung z. Quartal in % 2022	Plan 2023	Plan II. Quartal 2023	Ist II. Quartal 2023	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2023
Erträge aus U2-Erstattung Krankenkasse	0,00	0,00					
Erträge aus Erstattung Beiträge KSK	0,00	0,00					
Erträge aus Kostenerstattung Mitarbeiter	0,00	0,00					
öffentlich-rechtliche Mahngebühren	110,00	0,00			125,00		125,00
Säumniszuschläge	35,00	0,00			15,00		15,00
Erträge aus Rücklastschrift	262,45	0,00			181,58		181,58
Erträge aus ILV zw. den Bereichen	0,00	0,00					
Erträge aus Mieten und Pachten							
neutrale Erträge	10.167,30	635,46	3.200,00	1.600,00	12.686,32	792,90	18.185,32
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	5.501,00	343,81	3.200,00	1.600,00	5.501,00	343,81	11.000,00
Erträge aus Veräußerung von bewegl. Vermögen	0,00	0,00					
Erträge zweckgebundene Mittel	0,00	0,00					
Erträge Auflösung EWB	0,00	0,00					
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Prüfkosten	0,00	0,00					
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Instandhaltung	0,00	0,00					
Erträge aus der Auflösung von sonst. Rückstellungen	0,00	0,00					
Erträge aus der Auflösung v Personalmrückstellungen	879,58	0,00			1.351,70		1.351,70
Erträge Auflösung/Herabsetzung Wertb. Forderung	0,00	0,00					
Außerordentliche Erträge	3.786,72	0,00			5.833,62		5.833,62
Summe Erträge	2.229.196,98	100,72	5.274.800,00	2.333.850,00	2.297.477,77	98,44	5.496.106,90

	II. Quartal 2022		II. Quartal 2023				
	Ist II. Quartal 2022	Erfüllung z. Quartal in % 2022	Plan 2023	Plan II. Quartal 2023	Ist II. Quartal 2023	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2023
Materialaufwand	-31.352,81	136,32	-181.750,00	-86.000,00	-76.499,42	88,95	-223.009,14
Honoraraufwendungen	-6.460,00	86,13	-20.000,00	-5.500,00	-18.909,20	343,80	-25.000,00
Aufwendungen für Lehrmittelbedarf	-815,33	54,36	-3.750,00	-1.750,00	-998,22	57,04	-3.750,00
Aufwendungen für Instrumentenkauf	-58,99	5,90	-3.500,00	-1.500,00	-1.783,31	118,89	-3.500,00
Aufwendungen für Instrumentenreparatur	-6.316,83	126,34	-12.000,00	-6.000,00	-7.442,99	124,05	-15.000,00
Aufwendungen für Veranstaltungen	-17.061,38	341,23	-21.000,00	-8.000,00	-39.691,65	496,15	-50.000,00
Aufwendungen für den Kauf von Geräten und Ausstattung	-682,58	68,26	-2.500,00	-1.250,00	-3.914,91	313,19	-5.000,00
Aufwendungen für Transportkosten (Schülertransport)	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-3.780,00	189,00	-3.780,00
Aufwendungen für Projekte	0,00	0,00	-117.000,00	-60.000,00			-117.000,00
Lieferskonti (Aufwandsminderung)	42,30	0,00			20,86		20,86
Aufwendungen für Rückstellungen für Instandhaltungen	0,00	0,00					
Personalaufwand	-2.025.176,75	95,80	-4.528.000,00	-1.964.000,00	-2.086.473,43	106,24	-4.700.000,00
Löhne und Gehälter	-1.645.939,63	95,42	-3.700.000,00	-1.600.000,00	-1.706.286,42	106,64	-3.850.000,00
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	-1.645.939,63	95,42	-3.700.000,00	-1.600.000,00	-1.706.286,42	106,64	-3.850.000,00
Aufwendungen für sonstige Personalarückstellungen	0,00	0,00					
Aufwendungen für Aufstockungsleistungen	0,00	0,00					
Aufwendungen für Erfüllungsrückstände	0,00	0,00					
Zuschuss Mutterschutz	0,00	0,00					

	II. Quartal 2022		II. Quartal 2023				
	Ist II. Quartal 2022	Erfüllung z. Quartal in % 2022	Plan 2023	Plan II. Quartal 2023	Ist II. Quartal 2023	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2023
Soziale Abgaben und Aufwendungen für tariflich Beschäftigte	-379.237,12	97,49	-828.000,00	-364.000,00	-380.187,01	104,45	-850.000,00
Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	-65.122,43	94,38	-148.000,00	-64.000,00	-65.632,36	102,55	-155.000,00
Beiträge gesetzl. SozVers. Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	-314.114,69	98,16	-680.000,00	-300.000,00	-314.554,65	104,85	-695.000,00
Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigt	0,00	0,00					
Abschreibungen	-33.007,00	110,02	-65.000,00	-32.500,00	-34.789,00	107,04	-67.000,00
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-3.268,00	0,00	-6.500,00	-3.250,00	-4.183,00	128,71	-7.000,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	-29.739,00	99,13	-58.500,00	-29.250,00	-30.606,00	104,64	-60.000,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-162.413,30	90,84	-500.050,00	-234.550,00	-233.662,62	99,62	-571.957,82
Raumaufwendungen	-84.314,48	90,81	-274.150,00	-132.050,00	-78.412,90	59,38	-274.150,00
Aufwendungen für sonstige Mieten und Pachten	-5.808,56	290,43	-25.000,00	-9.000,00	-6.286,04	69,84	-25.000,00
Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden	-69.421,66	86,94	-222.150,00	-109.050,00	-59.140,54	54,23	-222.150,00
Aufwendungen für Wärme	-15.504,00	87,35	-55.500,00	-27.750,00	-21.740,00	78,34	-55.500,00
Aufwendungen für Wasser	-2.656,00	106,24	-5.500,00	-2.750,00	-2.560,00	93,09	-5.500,00
Aufwendungen für Strom	-13.514,26	54,06	-78.500,00	-39.250,00	-2.856,00	7,28	-78.500,00
Aufwendungen für Gas	0,00	0,00					

	II. Quartal 2022		II. Quartal 2023				
	Ist II. Quartal 2022	Erfüllung z. Quartal in % 2022	Plan 2023	Plan II. Quartal 2023	Ist II. Quartal 2023	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2023
Aufwendungen f. Gebäude- und Straßenreinigung u. Winterdienst	-19.691,98	92,02	-50.000,00	-24.500,00	-26.038,72	106,28	-50.000,00
Aufwendungen für Objektschutz	-2.607,06	104,28	-5.250,00	-2.600,00	-3.027,61	116,45	-5.250,00
Aufwendungen für Abfallentsorgung	-3.425,64	0,00	-4.000,00				-4.000,00
Aufwendungen für Wartungsleistungen	-12.022,72	133,59	-20.000,00	-10.500,00	-2.918,21	27,79	-20.000,00
Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00	0,00	-3.400,00	-1.700,00			-3.400,00
Aufwendungen für Hausverwaltung	-9.084,26	82,58	-27.000,00	-14.000,00	-12.986,32	92,76	-27.000,00
Aufw. für Gebäudereparaturen und Instandhalten	-7.578,01	75,78	-25.000,00	-13.000,00	-12.916,68	99,36	-25.000,00
Aufwendungen für Fremdleistungen	0,00	0,00					
sonstige Aufwendungen für Hausverwaltung	-1.506,25	150,63	-2.000,00	-1.000,00	-69,64	6,96	-2.000,00
Innere Verrechnungen	-13.060,85	43,54	-60.000,00	-30.000,00	-13.823,13	46,08	-60.000,00
Innere Verrechnungen	-13.060,85	43,54	-60.000,00	-30.000,00	-13.823,13	46,08	-60.000,00
Verwaltungsaufwendungen	-52.748,82	108,87	-114.650,00	-52.250,00	-126.649,20	242,39	-186.446,78
Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	0,00	0,00	-5.000,00	-2.000,00	-1.761,55	88,08	-5.000,00
sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0,00	-300,00	-150,00	-177,31	118,21	-300,00
Aufwendungen für Information u. Dokumentation	-4.034,72	403,47	-9.500,00	-2.000,00	-4.915,51	245,78	-9.500,00
sonstige bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-177,35	35,47	-1.250,00	-600,00	-1.623,49	270,58	-1.623,49
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-292,03	38,94	-1.500,00	-750,00	-2.799,02	373,20	-2.799,02

	II. Quartal 2022		II. Quartal 2023				
	Ist II. Quartal 2022	Erfüllung z. Quartal in % 2022	Plan 2023	Plan II. Quartal 2023	Ist II. Quartal 2023	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2023
Aufwendungen für Transportkosten	0,00	0,00	-100,00				-100,00
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	-500,00	-250,00			-500,00
Aufwendungen für Rechts- und Beratungskosten	0,00	0,00	-2.500,00				-2.500,00
Aufwendungen für Büromaterial	-1.647,50	82,38	-4.000,00	-2.000,00	-2.974,20	148,71	-4.000,00
Aufwendungen für Post und Fernmeldegebühren	-1.587,21	63,49	-7.500,00	-3.250,00	-1.621,99	49,91	-7.500,00
Aufwendungen für IuK-Leistungen	-43.663,47	116,44	-80.000,00	-40.000,00	-109.743,44	274,36	-150.000,00
Aufwendungen für sonst. Geschäftsaufwendungen	-1.021,09	81,69	-2.500,00	-1.250,00	-781,50	62,52	-2.500,00
Aufwendungen für Rückstellungen für Prüfkosten	0,00	0,00					
Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	0,00	0,00					
Säumniszuschläge	0,00	0,00					
Aufwendungen für Rücklastschriften	-325,45	0,00			-251,19		-124,27
Weitere s. Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00					
Aufwendungen aus ILV KPZ	0,00	0,00					
Beiträge- und Versicherungen	-9.703,21	215,63	-40.750,00	-15.750,00	-10.575,90	67,15	-40.594,47
Abgaben zur Künstlersozialkasse	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-17,88	1,79	-1.000,00
Aufwendungen zur Unfallkasse	0,00	0,00	-25.000,00				-25.000,00
Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge	-2.730,88	109,24	-3.000,00	-3.000,00	-2.844,47	94,82	-2.844,47
Versicherungen	-6.972,33	464,82	-11.750,00	-11.750,00	-7.713,55	65,65	-11.750,00

	II. Quartal 2022		II. Quartal 2023				
	Ist II. Quartal 2022	Erfüllung z. Quartal in % 2022	Plan 2023	Plan II. Quartal 2023	Ist II. Quartal 2023	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2023
Reise- und Kfz-Kosten	-2.336,22	77,87	-10.500,00	-4.500,00	-3.818,20	84,85	-10.766,57
Miete für KFZ	-1.347,92	134,79	-3.000,00	-1.500,00	-1.551,08	103,41	-3.000,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. MA	-988,30	49,42	-7.500,00	-3.000,00	-2.000,55	66,68	-7.500,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. dritte	0,00	0,00			-266,57		-266,57
neutrale Aufwendungen	-249,72	0,00			-383,29		0,00
Wertveränderung b. Sachanlagen (Verlust b. Verkauf)	0,00	0,00					
Einstellung Einzelwertberichtigung	0,00	0,00					
Außerordentliche Aufwendungen	-249,72	0,00			-383,29		
Summe Aufwendungen inkl. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.251.949,86	96,00	-5.274.800,00	-2.317.050,00	-2.431.424,47	104,94	-5.561.966,96
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00					0,00
Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0,00					0,00
Zinsertrag ATZ	0,00	0,00					0,00
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00					0,00
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0,00					0,00
Jahresgewinn/Jahresfehlbetrag	-22.752,88	17,16		16.800,00	-133.946,70		-65.860,06

Tätigkeitsbereiche/ Dienstarten	Soll im Wirtschaftsjahr 2023	Ist per II. Quartal 2023	Abweichung absolut
Betriebsleitung	1	1	0
Verwaltung	6	5	-1
Haustechniker	2	2	0
Pädagogisches Personal	56,2567	53,8663	-2,3904
Gesamt	65,2567	61,8663	-3,3904

	Plan 2023 in EUR	Ist per II. Quartal 2023	Erfüllung in %	V-Ist per 31.12.2023 in EUR
Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	61.800,00	27.695,77	44,82	61.800,00
luK-Technik		5.179,02		6.000,00
Büromöbel				
Raumausstattung				
Musikinstrumente und Zubehör	35.650,00	22.248,10	62,41	35.650,00
Sammelpositionen	26.150,00	0,00	0,00	20.150,00
sonstige BGA				
Sonderposten/Zuschuss				
DV-Software				
Auflösung Ertragszuschüsse	-3.200,00	-5.501,00	171,91	-11.000,00
Finanzierungsbedarf gesamt	65.000,00	32.928,12	50,66	72.800,00
Abschreibung und Anlagenabgänge	65.000,00	34.789,00	53,52	62.350,00
Finanzierungsmittel gesamt	65.000,00	34.789,00	53,52	62.350,00

Eigenbetrieb Konservatorium
Liquiditätsvorschau für das III. Quartal 2023

Anlage 4

	EUR
flüssige Mittel:	1.120.742,71
Geldverkehrskonto Stand 30.06.2023	1.120.742,71
Einzahlungen	1.388.200,00
Eingang Gebührenbescheide	0,00
Privatrechtliche. Leistungsentgelte, Kostenerst. etc.	3.200,00
Zuschüsse LHMD für lfd. Zwecke	835.000,00
Zuschüsse LHMD für sonst. Zwecke	150.000,00
Zuschuss Land	400.000,00
sonstige Zuschüsse/Förderungen	0,00
Konzernerträge	0,00
Auszahlungen	1.127.500,00
Aufwendungen für Hausverwaltung	10.000,00
Bewirtschaftung von Gebäuden	40.000,00
Lohn-/Gehaltsverbindlichkeiten	1.000.000,00
Auszahlungen aus Inneren Verrechnungen	15.000,00
Auszahlungen Vermögensplan	10.000,00
Materialaufwand	10.000,00
Verwaltungsaufwendungen	40.000,00
Beiträge und Versicherung	0,00
Reise- und Kfz-Kosten	2.500,00
Überschuss/Fehlbetrag:	1.381.442,71

Kennzahlen Eigenbetriebscontrolling per 30.06.2023

- a) Eigenerlöse x 100
Gesamtaufwendungen

Plan 2023

$$\frac{1.227.000,00 \times 100}{5.274.800,00 \text{ EUR}} = 23,26 \%$$

IST II. Quartal

$$\frac{622.629,87 \text{ EUR} \times 100}{2.431.424,47 \text{ EUR}} = 25,61 \%$$

- b) Personalaufwand
Anzahl der Schüler

Plan 2023

$$\frac{4.528.000,00 \text{ EUR}}{2.650 \text{ Schüler}} = 1.708,68 \text{ EUR}$$

IST II. Quartal

$$\frac{2.086.473,43 \text{ EUR}}{2.618 \text{ Schüler}} = 796,97 \text{ EUR}$$