

## Quartalsbericht per 31.12.2023

### 1. Erfolgsplan (Anlage 1)

Auf der Basis der gebuchten Zuweisungen zur laufenden Geschäftstätigkeit in Höhe von 3.325.000,00 EUR weist der Erfolgsplan des Eigenbetriebes per 31.12.2023 einen vorläufigen Überschuss in Höhe von 467.779,14 EUR aus. Nach vollständiger Buchung aller offenen Aufwendungen und Erträge des Wirtschaftsjahres 2023 wird sich zum 31.12.2023, nach Einschätzung aus heutiger Sicht, ein Überschuss in Höhe von 90.761,10 EUR ergeben. Der Überschuss ergibt sich aus den weit über Plan liegenden Landeszuschüssen. Der Jahresgewinn aus 2022 in Höhe von 331.515,02 EUR wird auf neue Rechnung vorgetragen.

### Erträge

#### Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse von **1.231.614,99 EUR** (100,33 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

Verwaltungsgebühren	7.395,00 EUR
Unterrichtsgebühren	1.152.581,68 EUR
Vermietung Instrumente	28.113,50 EUR
Erträge aus Weiterberechnung an Dritte	32.109,64 EUR
Erträge aus dem Verkauf Konzertkarten	11.005,17 EUR
Erträge aus Mieten und Pachten	410,00 EUR

Die **Unterrichtsgebühren** (98,51 % Erfüllung) per 31.12.2023 entsprechen den in den Quartalen unterschiedlichen Fälligkeiten und Forderungen auf der Basis der geltenden Gebührenregelungen.

Bei der **Vermietung von Instrumenten** (112,45 % Erfüllung) konnte der Planansatz übererfüllt 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 **4.365.450,72 EUR** (107,86 % Erfüllung) untergliedern sich wie folgt:

<b>ordentliche betriebliche Erträge</b>	<b>4.333.903,12 EUR</b>
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	1.989,14 EUR
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	850.319,57 EUR
Zuweisungen für lfd. Zwecke von der LHMD	3.325.000,00 EUR
Zuschüsse für sonst. Zwecke von der LHMD	150.000,00 EUR
Erträge aus Spenden	3.350,00 EUR
Zuschüsse / Zuweisungen Dritte	2.700,00 EUR
öffentlich-rechtliche Mahngebühren	125,00 EUR
Säumniszuschläge	15,00 EUR
Erträge aus Rücklastschriften	404,41 EUR
<b>neutrale Erträge</b>	<b>31.547,60 EUR</b>

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 zum Verwaltungshaushalt in Höhe von 518.515,10 EUR festgesetzt. Mit Zuwendungsbescheid 303.2.5/15003000/7.87.70.0/00773/23/ vom 23.10.2023 wurden die Landesmittel zum Personalkostenzuschuss in Höhe von 268.179,65 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 121.324,57 EUR wurde mit 66,75 % des Planansatzes in Anspruch genommen. Aufwendungen entstanden insbesondere für Veranstaltungen durch eine Orchesterreise des Jugendsinfonieorchesters in die Partnerstadt nach Le Havre.

Die **Personalaufwendungen** zum 31.12.2023 in Höhe von 4.450.041,37 EUR erfüllen den Planansatz als Ergebnis zu 98,28 %. 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. Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurde der Planansatz nicht vollständig in Anspruch genommen.

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 31.12.2023 erfolgten Buchungen in Höhe von 78.954,00 EUR der Planansatz mit 121,47 % in Anspruch genommen.

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** per 31.12.2023 mit 478.966,63 EUR bei 95,78 % 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 31.12.2023 mit 149.620,29 EUR bei 130,50 % 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 31.12.2023 sind nur insoweit ersichtlich, als das disponible Stellenanteile noch nicht wiederbesetzt wurden.

## **3. Vermögensplan (Anlage 3)**

Im Vermögensplan ist per 31.12.2023 bei den Sachanlagen in Höhe von 43.318,59 EUR eine Erfüllung von 70,09 % zu verzeichnen. Es wurde aus den zur Verfügung stehenden Mittel bisher vier Notebooks (Projekt EU-REACT), 5 höhenverstellbare Schreibtische, eine F-Tuba und ein Fagott sowie eine Knickbassblockflöte, zwei Klaviere, ein Keyboard und ein Digitalcembalo angeschafft.

## **4. Liquiditätsvorschau (Anlage 4)**

Auf der Basis einzuschätzender Erfahrungswerte, insbesondere bei den zu erwartenden Gebühreneinnahmen und Auszahlungen, wird im I. Quartal 2024 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 31.12.2023
- Anlage 2: Stellenübersicht per 31.12.2023
- Anlage 3: Vermögensübersicht per 31.12.2023
- Anlage 4: Liquiditätsvorschau für das I. Quartal 2024
- Anlage 5: Kennzahlen per 31.12.2023

**Eigenbetrieb Konservatorium**  
Erfolgsplan IV. Quartal 2023

**Anlage 1**

	IV. Quartal 2022	IV. Quartal 2023				
	Ist IV. Quartal 2022	Plan 2023	Plan IV. Quartal 2023	Ist IV. Quartal 2023	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2023
<b>Umsatzerlöse</b>	<b>1.257.273,78</b>	<b>1.227.600,00</b>	<b>1.227.600,00</b>	<b>1.231.614,99</b>	<b>100,33</b>	<b>1.234.505,35</b>
a) Verwaltungsgebühren	7.025,00	7.500,00	7.500,00	7.395,00	98,60	7.395,00
b) Unterrichtsgebühren	1.187.766,11	1.170.000,00	1.170.000,00	1.152.581,68	98,51	1.152.581,68
c) Ertrag aus dem Verkauf Konzertkarten	9.650,72	10.000,00	10.000,00	11.005,17	110,05	11.005,17
d) Erträge aus Vermietung von Musikinstrumenten	27.827,00	25.000,00	25.000,00	28.113,50	112,45	28.113,50
e) Erträge aus Workshops	645,00	600,00	600,00			0,00
f) Erträge aus CD-Verkauf						
g) Erträge aus der Weiterberechnung an Dritte	23.639,95	14.000,00	14.000,00	32.109,64	229,35	35.000,00
h) Erträge aus Mieten und Pachten	720,00	500,00	500,00	410,00	82,00	410,00
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>4.072.064,63</b>	<b>4.047.200,00</b>	<b>4.047.200,00</b>	<b>4.365.450,72</b>	<b>107,86</b>	<b>4.365.450,72</b>
<b>ordentliche Erträge</b>	<b>4.019.065,50</b>	<b>4.044.000,00</b>	<b>4.044.000,00</b>	<b>4.333.903,12</b>	<b>107,17</b>	<b>4.333.903,12</b>
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund				1.989,14		1.989,14
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	707.896,05	450.000,00	450.000,00	850.319,57	188,96	850.319,57
Zuweisungen für laufende Zwecke von der LHMD	3.160.900,00	3.325.000,00	3.325.000,00	3.325.000,00	100,00	3.325.000,00
Zuweisungen für sonstige Zwecke von der LHMD	145.350,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	100,00	150.000,00
Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen						
Erträge aus Spenden	2.866,40			3.350,00		3.350,00
Zuschüsse / Zuweisungen Dritte	1.300,00	119.000,00	119.000,00	2.700,00	2,27	2.700,00
Erträge aus Weiterbildungen						

	IV. Quartal 2022	IV. Quartal 2023				
	Ist IV. Quartal 2022	Plan 2023	Plan IV. Quartal 2023	Ist IV. Quartal 2023	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2023
Erträge aus U2-Erstattung Krankenkasse						
Erträge aus Erstattung Beiträge KSK						
Erträge aus Kostenerstattung Mitarbeiter						
öffentlich-rechtliche Mahngebühren	152,50			125,00		125,00
Säumniszuschläge	155,50			15,00		15,00
Erträge aus Rücklastschrift	445,05			404,41		404,41
Erträge aus ILV zw. den Bereichen						
<b>neutrale Erträge</b>	<b>52.999,13</b>	<b>3.200,00</b>	<b>3.200,00</b>	<b>31.547,60</b>	<b>985,86</b>	<b>31.547,60</b>
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	10.999,00	3.200,00	3.200,00	22.661,59	708,17	22.661,59
Erträge aus Veräußerung von bewegl. Vermögen				400,00		400,00
Erträge zweckgebundene Mittel						
Erträge Auflösung EWB						
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Prüfkosten	2.059,16					
Erträge aus der Auflösung von Rückst. für Instandhaltung	32.317,39					
Erträge aus der Auflösung von sonst. Rückstellungen	1.500,84					
Erträge aus der Auflösung v Personalmrückstellungen	2.011,02			1.351,70		1.351,70
Erträge Auflösung/Herabsetzung Wertb. Forderung						
Außerordentliche Erträge	4.111,72			7.134,31		7.134,31
<b>Summe Erträge</b>	<b>5.329.338,41</b>	<b>5.274.800,00</b>	<b>5.274.800,00</b>	<b>5.597.065,71</b>	<b>106,11</b>	<b>5.599.956,07</b>

	IV. Quartal 2022	IV. Quartal 2023				
	Ist IV. Quartal 2022	Plan 2023	Plan IV. Quartal 2023	Ist IV. Quartal 2023	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2023
<b>Materialaufwand</b>	<b>-75.986,33</b>	<b>-181.750,00</b>	<b>-181.750,00</b>	<b>-121.324,57</b>	<b>66,75</b>	<b>-122.232,97</b>
Honoraraufwendungen	-20.100,00	-20.000,00	-20.000,00	-32.091,60	160,46	-33.000,00
Aufwendungen für Lehrmittelbedarf	-2.149,45	-3.750,00	-3.750,00	-2.288,22	61,02	-2.288,22
Aufwendungen für Instrumentenkauf	-1.697,23	-3.500,00	-3.500,00	-3.367,98	96,23	-3.367,98
Aufwendungen für Instrumentenreparatur	-15.306,83	-12.000,00	-12.000,00	-28.353,64	236,28	-28.353,64
Aufwendungen für Veranstaltungen	-27.113,97	-21.000,00	-21.000,00	-46.043,37	219,25	-46.043,37
Aufwendungen für den Kauf von Geräten und Ausstattung	-2.663,22	-2.500,00	-2.500,00	-4.666,31	186,65	-4.666,31
Aufwendungen für Transportkosten (Schülertransport)	-3.038,00	-2.000,00	-2.000,00	-3.780,00	189,00	-3.780,00
Aufwendungen für Projekte		-117.000,00	-117.000,00	-771,12	0,66	-771,12
Lieferskonti (Aufwandsminderung)	82,37			37,67		37,67
Aufwendungen für Rückstellungen für Instandhaltungen	-4.000,00					
<b>Personalaufwand</b>	<b>-4.386.148,52</b>	<b>-4.528.000,00</b>	<b>-4.528.000,00</b>	<b>-4.450.041,37</b>	<b>98,28</b>	<b>-4.825.041,37</b>
<b>Löhne und Gehälter</b>	<b>-3.571.192,02</b>	<b>-3.700.000,00</b>	<b>-3.700.000,00</b>	<b>-3.644.393,59</b>	<b>98,50</b>	<b>-4.019.393,59</b>
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	-3.555.560,58	-3.700.000,00	-3.700.000,00	-3.644.393,59	98,50	-3.644.393,59
Aufwendungen für sonstige Personalarückstellungen	-15.631,44					-375.000,00
Aufwendungen für Aufstockungsleistungen						
Aufwendungen für Erfüllungsrückstände						
Zuschuss Mutterschutz						

	IV. Quartal 2022	IV. Quartal 2023				
	Ist IV. Quartal 2022	Plan 2023	Plan IV. Quartal 2023	Ist IV. Quartal 2023	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2023
<b>Soziale Abgaben und Aufwendungen für tariflich Beschäftigte</b>	<b>-814.956,50</b>	<b>-828.000,00</b>	<b>-828.000,00</b>	<b>-805.647,78</b>	<b>97,30</b>	<b>-805.647,78</b>
Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	-142.871,26	-148.000,00	-148.000,00	-142.946,51	96,59	-142.946,51
Beiträge gesetzl. SozVers. Dienstaufw. tariflich Beschäftigte	-672.085,24	-680.000,00	-680.000,00	-662.701,27	97,46	-662.701,27
Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigt						
<b>Abschreibungen</b>	<b>-68.115,95</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>-78.954,00</b>	<b>121,47</b>	<b>-78.954,00</b>
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-6.592,00	-6.500,00	-6.500,00	-12.340,00	189,85	-12.340,00
Abschreibungen auf Sachanlagen	-61.523,95	-58.500,00	-58.500,00	-66.614,00	113,87	-66.614,00
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-467.572,59</b>	<b>-500.050,00</b>	<b>-500.050,00</b>	<b>-478.966,63</b>	<b>95,78</b>	<b>-482.966,63</b>
<b>Raumaufwendungen</b>	<b>-246.339,01</b>	<b>-274.150,00</b>	<b>-274.150,00</b>	<b>-217.262,32</b>	<b>79,25</b>	<b>-221.262,32</b>
Aufwendungen für sonstige Mieten und Pachten	-25.285,12	-25.000,00	-25.000,00	-22.925,69	91,70	-22.925,69
<b>Aufwendungen für die Bewirtschaftung von Gebäuden</b>	<b>-146.210,87</b>	<b>-222.150,00</b>	<b>-222.150,00</b>	<b>-159.506,87</b>	<b>71,80</b>	<b>-163.506,87</b>
Aufwendungen für Wärme	-31.008,00	-55.500,00	-55.500,00	-43.480,00	78,34	-43.480,00
Aufwendungen für Wasser	-5.312,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.120,00	93,09	-5.120,00
Aufwendungen für Strom	-33.511,11	-78.500,00	-78.500,00	-34.002,65	43,32	-34.002,65
Aufwendungen für Gas						

	IV. Quartal 2022	IV. Quartal 2023				
	Ist IV. Quartal 2022	Plan 2023	Plan IV. Quartal 2023	Ist IV. Quartal 2023	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2023
Aufwendungen für Gebäude- u. Straßenreinigung u. Winterdienst	-49.449,77	-50.000,00	-50.000,00	-57.094,74	114,19	-57.094,74
Aufwendungen für Objektschutz	-5.320,20	-5.250,00	-5.250,00	-6.347,33	120,90	-6.347,33
Aufwendungen für Abfallentsorgung	-3.435,64	-4.000,00	-4.000,00			-4.000,00
Aufwendungen für Wartungsleistungen	-18.132,70	-20.000,00	-20.000,00	-13.462,15	67,31	-13.462,15
Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftungskosten	-41,45	-3.400,00	-3.400,00			
<b>Aufwendungen für Hausverwaltung</b>	<b>-74.843,02</b>	<b>-27.000,00</b>	<b>-27.000,00</b>	<b>-34.829,76</b>	<b>129,00</b>	<b>-34.829,76</b>
Aufwendungen für Gebäudereparaturen und Instandhaltungen	-3.453,72	-25.000,00	-25.000,00	-33.089,99	132,36	-33.089,99
Aufwendungen für Fremdleistungen						
sonstige Aufwendungen für Hausverwaltung	-2.389,30	-2.000,00	-2.000,00	-1.739,77	86,99	-1.739,77
Zuführung zur RST für Gebäudereparaturen/Erhaltung	-69.000,00					
<b>Innere Verrechnungen</b>	<b>-51.713,53</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-58.534,24</b>	<b>97,56</b>	<b>-58.534,24</b>
Innere Verrechnungen	-51.713,53	-60.000,00	-60.000,00	-58.534,24	97,56	-58.534,24
<b>Verwaltungsaufwendungen</b>	<b>-125.690,80</b>	<b>-114.650,00</b>	<b>-114.650,00</b>	<b>-149.620,29</b>	<b>130,50</b>	<b>-149.620,29</b>
Aufwendungen f. Aus- und Fortbildung von Beschäftigten	-395,00	-5.000,00	-5.000,00	-2.356,55	47,13	-2.356,55
sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte		-300,00	-300,00	-202,31	67,44	-202,31
Aufwendungen für Information u. Dokumentation	-10.402,83	-9.500,00	-9.500,00	-12.082,02	127,18	-12.082,02
sonstige bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-765,18	-1.250,00	-1.250,00	-2.037,89	163,03	-2.037,89

	IV. Quartal 2022	IV. Quartal 2023				
	Ist IV. Quartal 2022	Plan 2023	Plan IV. Quartal 2023	Ist IV. Quartal 2023	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2023
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-4.203,48	-1.500,00	-1.500,00	-6.806,33	453,76	-6.806,33
Aufwendungen für Transportkosten		-100,00	-100,00			
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		-500,00	-500,00	-130,00	26,00	-130,00
Aufwendungen für Rechts- u. Beratungskosten		-2.500,00	-2.500,00	-5.061,76	202,47	-5.061,76
Aufwendungen für Büromaterial	-4.334,13	-4.000,00	-4.000,00	-5.213,90	130,35	-5.213,90
Aufwendungen für Post und Fernmeldegebühren	-6.331,87	-7.500,00	-7.500,00	-6.482,79	86,44	-6.482,79
Aufwendungen für IuK-Leistungen	-81.909,28	-80.000,00	-80.000,00	-107.173,43	133,97	-107.173,43
Aufwendungen für sonst. Geschäftsaufwendungen	-1.794,09	-2.500,00	-2.500,00	-1.567,50	62,70	-1.567,50
Aufwendungen für Rückstellungen für Prüfkosten	-5.000,00					
Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	-10.000,00					
Säumniszuschläge						
Aufwendungen für Rücklastschriften	-554,94			-505,81		-505,81
Weitere s. Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
Aufwendungen aus ILV KPZ						
<b>Beiträge- und Versicherungen</b>	<b>-37.504,20</b>	<b>-40.750,00</b>	<b>-40.750,00</b>	<b>-45.267,84</b>	<b>111,09</b>	<b>-45.267,84</b>
Abgaben zur Künstlersozialkasse	23,63	-1.000,00	-1.000,00	-318,28	31,83	-318,28
Aufwendungen zur Unfallkasse	-23.320,51	-25.000,00	-25.000,00	-30.267,47	121,07	-30.267,47
Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge	-2.756,88	-3.000,00	-3.000,00	-2.704,88	90,16	-2.704,88
Versicherungen	-11.450,44	-11.750,00	-11.750,00	-11.977,21	101,93	-11.977,21

	IV. Quartal 2022	IV. Quartal 2023				
	Ist IV. Quartal 2022	Plan 2023	Plan IV. Quartal 2023	Ist IV. Quartal 2023	Erfüllung zum Quartal in %	V-Ist IV. Quartal 2023
<b>Reise- und Kfz-Kosten</b>	<b>-6.045,33</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-10.500,00</b>	<b>-7.714,26</b>	<b>73,47</b>	<b>-7.714,26</b>
Miete für KFZ	-2.479,58	-3.000,00	-3.000,00	-2.243,27	74,78	-2.243,27
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. MA	-3.386,64	-7.500,00	-7.500,00	-5.204,42	69,39	-5.204,42
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrkostenerst. dritte	-179,11			-266,57		-266,57
<b>neutrale Aufwendungen</b>	<b>-279,72</b>			<b>-567,68</b>		<b>-567,68</b>
Wertveränderung b. Sachanlagen (Verlust b. Verkauf)	-30,00					
Einstellung Einzelwertberichtigung						
Außerordentliche Aufwendungen	-249,72			-567,68		-567,68
<b>Summe Aufwendungen inkl. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-4.997.823,39</b>	<b>-5.274.800,00</b>	<b>-5.274.800,00</b>	<b>-5.129.286,57</b>	<b>97,24</b>	<b>-5.509.194,97</b>
<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>						<b>0,00</b>
Zinserträge von Kreditinstituten						0,00
Zinsertrag ATZ						0,00
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>						<b>0,00</b>
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute						0,00
<b>Jahresgewinn/Jahresfehlbetrag</b>	<b>331.515,02</b>			<b>467.779,14</b>		<b>90.761,10</b>

<b>Tätigkeitsbereiche/ Dienststarten</b>	<b>Soll im Wirtschaftsjahr 2023</b>	<b>Ist per IV. Quartal 2023</b>	<b>Abweichung absolut</b>
Betriebsleitung	1	1	0
Verwaltung	6	5	-1
Haustechniker	2	2	0
Pädagogisches Personal	56,2567	54,0667	-2,1900
<b>Gesamt</b>	<b>65,2567</b>	<b>62,0667</b>	<b>-3,1900</b>

**Eigenbetrieb Konservatorium**  
Vermögensplan per 31.12.2023

**Anlage 3**

	Plan 2023 in EUR	Ist per IV. Quartal 2023	Erfüllung in %	V-Ist per 31.12.2023 in EUR
<b>Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>61.800,00</b>	<b>43.318,59</b>	<b>70,09</b>	<b>43.318,59</b>
IuK-Technik		38.309,50		38.309,50
Büromöbel				
Raumausstattung				
Musikinstrumente und Zubehör	<b>35.650,00</b>	47.422,90	133,02	47.422,90
Sammelpositionen	<b>26.150,00</b>	13.941,78	53,31	13.941,78
sonstige BGA				
Sonderposten/Zuschuss		-56.355,59		-56.355,59
DV-Software				
<b>Auflösung Ertragszuschüsse</b>	<b>-3.200,00</b>	<b>-22.661,59</b>	<b>708,17</b>	<b>-22.661,59</b>
<b>Finanzierungsbedarf gesamt</b>	<b>65.000,00</b>	<b>65.980,18</b>	<b>101,51</b>	<b>65.980,18</b>
Abschreibung und Anlagenabgänge	65.000,00	78.954,00	121,47	78.954,00
<b>Finanzierungsmittel gesamt</b>	<b>65.000,00</b>	<b>78.954,00</b>	<b>121,47</b>	<b>78.954,00</b>

**Eigenbetrieb Konservatorium**  
Liquiditätsvorschau für das I. Quartal 2024

**Anlage 4**

	EUR
<b>flüssige Mittel:</b>	<b>932.213,36</b>
Geldverkehrskonto Stand 31.12.2023	932.213,36
<b>Einzahlungen</b>	<b>1.211.700,00</b>
Eingang Gebührenbescheide	300.000,00
Privatrechtliche. Leistungsentgelte, Kostenerst. etc.	3.200,00
Zuschüsse LHMD für lfd. Zwecke	907.000,00
Zuschüsse LHMD für sonst. Zwecke	0,00
Zuschuss Land	1.000,00
sonstige Zuschüsse/Förderungen	0,00
Konzertterträge	500,00
<b>Auszahlungen</b>	<b>1.145.500,00</b>
Aufwendungen für Hausverwaltung	10.000,00
Bewirtschaftung von Gebäuden	20.000,00
Lohn-/Gehaltsverbindlichkeiten	1.050.000,00
Auszahlungen aus Inneren Verrechnungen	15.000,00
Auszahlungen Vermögensplan	10.000,00
Materialaufwand	15.000,00
Verwaltungsaufwendungen	25.000,00
Beiträge und Versicherung	0,00
Reise- und Kfz-Kosten	500,00
<b>Überschuss/Fehlbetrag:</b>	<b>998.413,36</b>

### Kennzahlen Eigenbetriebscontrolling per 31.12.2023

- a) Eigenerlöse x 100  
Gesamtaufwendungen

Plan 2023

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

IST IV. Quartal

$$\frac{1.231.614,99 \text{ EUR} \times 100}{5.129.286,57 \text{ EUR}} = 24,01 \%$$

- b) Personalaufwand  
Anzahl der Schüler

Plan 2023

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

IST IV. Quartal

$$\frac{4.450.041,37 \text{ EUR}}{2.548 \text{ Schüler}} = 1.746,48 \text{ EUR}$$