

Vorlage		Vorlage-Nr: FB 20/0076/WP18
Federführende Dienststelle: FB 20 - Fachbereich Finanzsteuerung		Status: öffentlich
Beteiligte Dienststelle/n: FB 52 - Fachbereich Sport		Datum: 12.11.2021
		Verfasser/in: Frau Gudzinski
Einmaliger Zuschuss an die Aachener Bad & Sport gGmbH zum Ausgleich von Einnahmeverlusten aufgrund der Corona-Pandemie aus der Stiftung "Elisabethspitalfonds"		
Ziele: Klimarelevanz keine		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	Zuständigkeit
16.12.2021	Sportausschuss	Entscheidung

Beschlussvorschlag:

Der Sportausschuss beschließt den einmaligen Zuschuss in Höhe von 20.000 € an die Aachener Bad & Sport gGmbH aus der Stiftung „Elisabethspitalfonds“.

Finanzielle Auswirkungen

	JA	NEIN	
	x		

Investive Auswirkungen	Ansatz 2021	Fortgeschrieb ener Ansatz 2021	Ansatz 2022 ff.	Fortgeschrieb ener Ansatz 2022 ff.	Gesamt- bedarf (alt)	Gesamt- bedarf (neu)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0	0	0
<i>+ Verbesserung / - Verschlechterung</i>	0		0			
	Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden		Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden			

konsumtive Auswirkungen	Ansatz 2021	Fortgeschrieb ener Ansatz 2021	Ansatz 2022 ff.	Fortgeschrieb ener Ansatz 2022 ff.	Folge- kosten (alt)	Folge- kosten (neu)
Ertrag	0	0	0	0	0	0
Personal-/ Sachaufwand	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0	0	0
<i>+ Verbesserung / - Verschlechterung</i>	0		0			
	Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden		Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden			

Weitere Erläuterungen (bei Bedarf):

Es werden 20.000 € Stiftungsmittel aus dem Haushaltsansatz für Zuschüsse an übrige Bereiche des Elisabethspitalfonds zur Verfügung gestellt.

Klimarelevanz

Bedeutung der Maßnahme für den Klimaschutz/Bedeutung der Maßnahme für die Klimafolgenanpassung (in den freien Feldern ankreuzen)

Zur Relevanz der Maßnahme für den Klimaschutz

Die Maßnahme hat folgende Relevanz:

<i>keine</i>	<i>positiv</i>	<i>negativ</i>	<i>nicht eindeutig</i>
x			

Der Effekt auf die CO₂-Emissionen ist:

<i>gering</i>	<i>mittel</i>	<i>groß</i>	<i>nicht ermittelbar</i>
			x

Zur Relevanz der Maßnahme für die Klimafolgenanpassung

Die Maßnahme hat folgende Relevanz:

<i>keine</i>	<i>positiv</i>	<i>negativ</i>	<i>nicht eindeutig</i>
x			

Größenordnung der Effekte

Wenn quantitative Auswirkungen ermittelbar sind, sind die Felder entsprechend anzukreuzen.

Die **CO₂-Einsparung** durch die Maßnahme ist (bei positiven Maßnahmen):

gering	<input type="checkbox"/>	unter 80 t / Jahr (0,1% des jährl. Einsparziels)
mittel	<input type="checkbox"/>	80 t bis ca. 770 t / Jahr (0,1% bis 1% des jährl. Einsparziels)
groß	<input type="checkbox"/>	mehr als 770 t / Jahr (über 1% des jährl. Einsparziels)

Die **Erhöhung der CO₂-Emissionen** durch die Maßnahme ist (bei negativen Maßnahmen):

gering	<input type="checkbox"/>	unter 80 t / Jahr (0,1% des jährl. Einsparziels)
mittel	<input type="checkbox"/>	80 bis ca. 770 t / Jahr (0,1% bis 1% des jährl. Einsparziels)
groß	<input type="checkbox"/>	mehr als 770 t / Jahr (über 1% des jährl. Einsparziels)

Eine Kompensation der zusätzlich entstehenden CO₂-Emissionen erfolgt:

<input type="checkbox"/>	vollständig
<input type="checkbox"/>	überwiegend (50% - 99%)
<input type="checkbox"/>	teilweise (1% - 49 %)
<input type="checkbox"/>	nicht
<input type="checkbox"/>	nicht bekannt

Erläuterungen:

Bereits seit 2014 erhält die Osthalle eine jährliche Förderung von 7.500 € aus Mitteln des Elisabethspitalfonds. Auch für das Jahr 2021 wurde eine Zuwendung von 7.500 € gewährt.

Aufgrund der Corona-Pandemie hat die Osthalle bis zum 14.06.21 keine Einnahmen aus dem öffentlichen Badebetrieb erzielt. Die Höhe der entgangenen Einnahmen durch Eintrittsgeld beträgt ca. 30.000 €. Hinzu kommen noch weitere Einnahmeausfälle beim Sponsoring und der Vermietung von Reklameflächen. Die Schwimmhalle Ost hat bislang eine Überbrückungshilfe von 7.005 € erhalten. Lt. vorgelegten Wirtschaftsplan vom 14.10.21 wird mit einem Verlust in 2021 von ca. 28.000 € gerechnet.

Um den Verlust auszugleichen und den Betrieb der Osthalle auch in den kommenden Jahren aufrecht erhalten zu können, wird um die Gewährung eines weiteren Zuschusses im Jahr 2021 in Höhe von 20.000 € gebeten. Neben dem öffentlichen Badebetrieb wird die Osthalle noch für das Schulschwimmen und den Vereinssport genutzt, und es werden in Zusammenarbeit mit dem Sportbildungswerk des StadtSportBund Aachen e.V. Schwimmkurse, Baby- und Kleinkinderschwimmen und Aquafitness angeboten. Dadurch nimmt die Osthalle eine wichtige Rolle für den Schwimmsport in Aachen wahr.

Die Zweckidentität im Sinne der steuerlichen Gemeinnützigkeit ist ebenfalls gegeben (Sportförderung).

Der o.g. Betrag kann durch die Stiftung im Rahmen der zur Verfügung stehenden Mittel lt. Haushaltsplan, als einmaliger Fehlbedarfszuschuss gewährt werden.

Gemäß § 6 b) der Satzung der Stiftung „Elisabethspitalfonds“ entscheidet der zuständige Fachausschuss der Stadt Aachen über unterjährige Einzelmaßnahmen bei einem Betrag von über 20.000 Euro über die Vergabe der Stiftungsmittel. Die Aachener Bad & Sport gGmbH erhält 2021 im Falle einer Bewilligung einen Zuschuss i.H.v. insgesamt 27.500 €.

Anlage:

Antrag der Aachener Bad & Sport gGmbH

Martina Gudzinski - Fwd: Aachener Bad und Sport gGmbH, Antrag auf weitere Stiftungsmittel

Von: Petra Prömpler <petra.proempler@mail.aachen.de>
An: Claudia Braxein; bernd.elbert@mail.aachen.de
Datum: 12.10.2021 18:44
Betreff: Fwd: Aachener Bad und Sport gGmbH, Antrag auf weitere Stiftungsmittel

Von meinem iPhone gesendet

Anfang der weitergeleiteten Nachricht:

Von: "Schwimmhalle Ost" <info@schwimmhalle-ost.de>
Datum: 12. Oktober 2021 um 17:27:44 MESZ
An: Petra Prömpler <Petra.Proempler@mail.aachen.de>
Kopie: Info Osthalle <info@osthalle.de>
Betreff: Aachener Bad und Sport gGmbH, Antrag auf weitere Stiftungsmittel
Antwort an: "" <info@osthalle.de>

Sehr geehrte Frau Prömpler,

wie von Ihnen angeboten, erhalten Sie nachstehend den Antrag an die Stiftungsverwaltung

mit der Bitte um Befürwortung und Weitergabe.

Sehr geehrte Damen und Herren,

die Aachener Bad und Sport gGmbH hat das Geschäftsjahr 2020, auch dank der weiter gezahlten städtischen Zuschüsse und den Stiftungsmitteln aus dem Elisabethspitalfonds i.H.v. 7,5T€, mit einem tragbaren Defizit von 2,3T€ abgeschlossen.

Dieses Jahr wird der Verlust zum Jahresende nach unserem Wirtschaftsplan, Stand: 31.07.2021, bei rund 20T€ liegen.

Wir haben in 2020, neben den städtischen Zuschüssen, insgesamt 52T€ an Drittmittel erhalten; Kurzarbeitergeld, November- und Dezemberhilfe, Spenden und Sponsorengelder.

In 2021 haben wir bisher lediglich 33T€ an Drittmittel erhalten; Kurzarbeitergeld und Überbrückungshilfe III. Von den Sponsoren haben wir bisher eine Zusage erhalten, aber noch keine Aussage über die Höhe der Unterstützung. Im Wirtschaftsplan für 2021 haben wir die im Vorjahr gezahlten Sponsorengelder eingerechnet.

Wir haben zusätzlich höhere Aufwendungen in diesem Jahr, durch z.B.

1. pro Schicht einen zusätzlichen Mitarbeiter*in für die 3G-Prüfung im Eingangsbereich
2. die Leasinggebühren (p.a. ca. 5T€) für den neuen Kassenautomaten, den wir nach der neuen Kassenprüfungsverordnung anschaffen mussten. Die Leasinggebühren sind in 2020 nicht angefallen, da wir den alten Kassenautomaten von der Leasinggesellschaft Ende 2019 übernommen haben
3. das ca. 3-monatige Schulschwimmen ab 15.3.2021 mit erhöhten Personaleinsatz und ohne Einnahmen aus dem öffentlichen Badebetrieb sowie durch den Personaleinsatz Ausfall des Kurzarbeitergeldes

Wir beantragen, den Ausgleich des Verlustes von 20T€ durch Stiftungsmittel aus dem Elisabethspitalfonds auszugleichen.

Mit freundlichen Grüßen

Heiner März

--

Aachener Bad & Sport GmbH
St.-Josefs-Platz 8
52068 Aachen
AG Aachen HBR 6705
St.Nr.: DE 812099297
Geschäftsführer: Hans Heiner März
info@osthalle.de
www.osthalle.de



Virenfrei. www.avast.com

**Martina Gudzinski - Wtrlt: Fwd: Aachener Bad und Sport gGmbH, Antrag auf weitere
Stiftungsmittel**

Von: Stephan Schlaak
An: Gudzinski, Martina
Datum: 18.10.2021 14:34
Betreff: Wtrlt: Fwd: Aachener Bad und Sport gGmbH, Antrag auf weitere Stiftungsmittel
Anlagen: Fwd: Aachener Bad und Sport gGmbH, Antrag auf weitere Stiftungsmittel

Gruß
Stephan

>>> Claudia Braxein 13.10.2021 09:54 >>>
Guten Morgen Herr Schlaak,

ich nehme Bezug auf den Mailverkehr mit Frau Prömpler in der Angelegenheit.

Beigefügt übersende ich Ihnen den Antrag der Aachener Bad und Sport gGmbH vom 12.10.2021 mit der Bitte um Prüfung und ggf. Bewilligung eines Zuschusses aus Stiftungsmitteln.
Der FB 52 befürwortet die Förderung der Aachener Bad und Sport gGmbH ausdrücklich. Die Osthalle ist eine wichtige Einrichtung für die Zurverfügungstellung von Wasserflächen für den Schul- und Vereinssport sowie die Öffentlichkeit in Aachen.

Mir liegt der Jahresabschluss der gGmbH für das Jahr 2020 vor. Diesen kann ich Ihnen bei Bedarf zur Verfügung stellen.

Auf Anfrage von Frau Prömpler hat Herr März mitgeteilt:

*Sehr geehrte Frau Prömpler,
wir haben unseren Steuerberater beauftragt unsere Geschäftszahlen zu prüfen, ob wir auch für die zweite Jahreshälfte Überbrückungshilfe beantragen können.
Für das erste Halbjahr 2021 haben wir eine Überbrückungshilfe i.H.v. 7.005,00€ erhalten, da hatten wir bis 14.6. keine Einnahmen aus dem öffentlichen Badebetrieb.
Unser Steuerberater ist sehr skeptisch, ob wir für das zweite Halbjahr mit den Einnahmen aus dem öffentlichen Badebetrieb überhaupt Anspruch auf die Überbrückungshilfe haben.
Sobald ich ein Ergebnis habe, werde ich Sie informieren.
Im Anschluss sende ich Ihnen per Mail den Antrag für die Stiftungsmittel zu.
Mit freundlichen Grüßen
Heiner März
Für Rückfragen stehe ich Ihnen gerne zur Verfügung.
Viele Grüße*

Claudia Braxein

Stadt Aachen - Die Oberbürgermeisterin
Fachbereich Sport - FB 52
-Ihr Partner für Sport und Freizeit-
Elisabethstraße 8
52062 Aachen

Tel-Nr. 0241-432 5210

Fax-Nr. 0241-432 5224

claudia.braxein@mail.aachen.de

Martina Gudzinski - Re: Ihr Antrag auf einen weiteren Zuschuss vom 12.10.2021 aus Mitteln des Elisabethspitalfonds

Von: Schwimmhalle Ost <info@schwimmhalle-ost.de>
An: Martina Gudzinski <Martina.Gudzinski@mail.aachen.de>
Datum: 20.10.2021 16:07
Betreff: Re: Ihr Antrag auf einen weiteren Zuschuss vom 12.10.2021 aus Mitteln des Elisabethspitalfonds
CC: Info Osthalle <info@osthalle.de>
Anlagen: 2021 Wirtschaftsplan 2021 10 14.pdf

Sehr geehrte Frau Gudzinski,

mit dieser Mail erhalten Sie unseren Wirtschaftsplan, Ist-Werte Stand 31.8.2021, der aktuell einen Verlust i.H.v. rd. 28T€ ausweist.

Die Drittmittel sind in dem Wirtschaftsplan "gelb" markiert.

Die Höhe der Personal- und Sachkosten, die Corona bedingt entstanden sind, lässt sich nur sehr aufwendig ermitteln, da unser Rechnungswesen darauf nicht ausgerichtet ist.

Viel schwerwiegender sind die Einnahmeausfälle, die durch die fast 6-monatige Hallenschließung entstanden sind, ca. 30T€.

Auch das vorgezogene Schulschwimmen ab 15.3. ist uns teuer zu stehen gekommen, da wir einige MA aus der Kurzarbeit holen mussten und keine Einnahmen durch den öffentlichen Badebetrieb in dieser Zeit hatten, geschätzt ca. 9T€ Kurzarbeitergeld.

Ich hoffe, dass diese Informationen ausreichend für die Bearbeitung unseres Antrages sind.

Bitte schreiben Sie uns eine Mail, wenn Sie darüber hinaus weitere Angaben benötigen.

Mit freundlichen Grüßen

Heiner März

Aachener Bad & Sport GmbH
St.-Josefs-Platz 8
52068 Aachen
AG Aachen HBR 6705
St.Nr.: DE 812099297
Geschäftsführer: Hans Heiner März
info@osthalle.de
www.osthalle.de

Am 19.10.2021 um 10:43 schrieb Martina Gudzinski:

Sehr geehrter Herr März,
sehr geehrte Damen und Herren,

hiermit bestätige ich den Eingang Ihres Förderantrages vom 12.10.2021 auf einen weiteren Zuschuss aus Mitteln des Elisabethspitalfonds.

Zur weiteren Bearbeitung Ihres Antrages benötige ich einen Finanzierungs- bzw. Wirtschaftsplan aus dem die voraussichtlichen Einnahmen und Ausgaben für das Jahr 2021 hervorgehen, einschließlich aller erhaltenen Drittmittel. Außerdem möchte ich Sie bitten, mir mitzuteilen in welcher Höhe Personal- und Sachkosten in diesem Jahr anfallen, die ausschließlich durch die Corona-Pandemie entstehen.

Für Rückfragen stehe ich Ihnen gerne zur Verfügung. Telefonisch bin ich jedoch nur vormittags unter der unten angegebenen Telefonnummer zu erreichen.

Mit freundlichen Grüßen
Im Auftrag

Martina Gudzinski
Stadt Aachen
Fachbereich Finanzsteuerung
Abteilung Stiftungen und Schuldenmanagement
FB 20/301
Johannes-Paul-II.-Straße 1
52062 Aachen

Tel.: +49 (241) 432-2031
Fax: +49 (241) 413541-2031
e-mail: martina.gudzinski@mail.aachen.de
Internet: www.aachen.de



Virenfrei. www.avast.com

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	
1	Wirtschaftsplan 2021			(Ist 1 - 8 und Soll 9 - 12/2021)			ab 1.1. bis 18.4. Osthalle geschlossen, ab 15.3. eingeschränkt Schulschwimmen bis 15.4.												
2	Stand: 14.10.2021			ab 19.4. Schulschwimmen und Kurse und ab 14.6. öffentl. Badebetrieb (o. Frühschw + Lehrschwimmbekken)															
3																			
4				2020	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	Vergleich	
5				Gesamt	Januar	Februar	März	April	Mal	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Gesamt	2020 zu 2021	
6	Zelle	Konto		Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Soll	Soll	Soll	Soll			
7	1070	Spenden/Schenk./Erb.		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.000,00	
8				500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.000,00	
9														Sparkasse u. STAWAG					
10	1080	Zuschüsse																	
11		2310		0,00													0,00	0,00	
12		5215 Zuschüsse von Behörden		144.502,81	36.124,81			36.125,00						36.126,00			144.500,81	-2,00	
13		5225 Sonstige Zuschüsse		17.500,00						7.500,00							7.500,00	-10.000,00	
14		5220 Zuschüsse Agentur für Arbeit		27.810,59	3.843,58	7.211,60	5.835,71	2.150,31	956,73	1.769,81							21.767,74	-6.042,85	
15				189.813,40	39.968,39	7.211,60	5.835,71	38.275,31	956,73	9.269,81	36.125,00	0,00	0,00	36.126,00	0,00	0,00	173.768,55	-16.044,85	
16																			
17	1090	Vermögensverwaltung																	
18		4150 Zinserträge 0% UST		0,00													0,00	0,00	
19				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20																			
21	1100	Veranstaltungen/Aufführungen																	
22		5021 Eintrittsgelder Schwimmhalle		34.873,18				0,00	0,00	2.458,67	5.038,67	5.225,41	5.900,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	35.122,75	249,57	
23		5070 Schulschwimmen		14.000,00	3.500,00			3.500,00			3.500,00			3.500,00			14.000,00	0,00	
24		5075 Hallengebühr 7%		14.280,00						0,00	4.125,00		6.270,00		5.000,00		15.395,00	1.115,00	
25				63.153,18	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	2.458,67	12.663,67	5.225,41	12.170,00	9.000,00	10.500,00	5.500,00	64.517,75	1.364,57	
26																			
27	1157	Speisen u. Getränke																	
28		8003		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	1160	Werbung																	
31		7807 Einnahmen Sponsoring 19%		0,00	0,00												0,00	0,00	
32		8012 Einnahmen aus Werbung Reklameflächen		4.500,00	0,00								4.000,00	1.000,00	1.000,00		6.000,00	1.500,00	
33				4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	6.000,00	1.500,00	
34	1170	Sonstige Einnahmen																	
35		3403 Erst./verg. Körperschaftsteuer		0,00									1TC NetAachen				0,00	0,00	
36		5270 Erlöse Sachanlageverkäufe Buchgewinn		0,00													0,00	0,00	
37		5274 Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BG		0,00													0,00	0,00	
38		5275 Einnahmen Schwimmabzeichen		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	
39		5055 Versicherungsentschädigungen		0,00													0,00	0,00	
40		5276 außerordentliche Erträge		0,00		0,00									620,45		620,45	620,45	
41		5277 Erträge aus Aufl. von Rückstellungen		0,00													0,00	0,00	
42		5780 Sonstige betriebliche Einnahmen		9.567,60						7.005,00							7.005,00	-2.562,60	
43		5787 Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BG		0,00													0,00	0,00	
44		6060 Sonstige Betriebliche Erträge		0,00									150,00	650,00	780,00	840,00	2.420,00	2.420,00	
45		7840 Einnahmen Erst. Reinigung/Reparatur 19%		1.400,00				0,00					120,99	33,60	36,96	58,81	250,36	-1.149,64	
46		8004 Erlöse aus Handelswaren		236,42				0,00				5,88	56,29	111,33	14,70	273,10	344,96	569,84	
47		8006 Erlöse aus Leistungen		223,28				0,00	0,00			18,06	7,56				25,62	-197,66	
48		8044 Provisionserlöse		0,00													0,00	0,00	
49		8047 Gewährte Skonti		3,02													-0,50	-3,52	
50		8114 Erh. Zinsen auf Betriebssteuern		0,00													0,00	0,00	
51				11.430,32	0,00	0,00	0,00	0,00	7.005,00	0,00	23,94	63,85	382,32	698,30	1.710,51	1.243,27	11.127,19	-303,13	
52									Überbrückungshilfe										
53	1190	Gesamteinnahmen		269.396,90	43.468,39	7.211,60	5.835,71	41.775,31	7.961,73	11.728,48	48.812,61	5.289,26	16.552,32	48.324,30	13.210,51	6.743,27	256.913,49	-12.483,41	
54																			
55	1250	Personalkosten																	
56		5300 Löhne und Gehälter		159.339,88	11.026,81	10.473,60	8.670,88	9.544,59	8.199,63	13.445,79	15.511,22	14.581,08	15.000,00	15.000,00	30.000,00	15.000,00	166.453,60	7.113,72	
57		5355 Abgeführte Lohnsteuer		530,11	12,22	3,70	12,43	11,99	17,65	37,19	64,87	72,23	72,51	100,24	59,20	15,00	479,23	-50,88	
58		5360 Freiwillige soziale Aufwendungen LSt-pfl.		4.874,29		212,44		366,99	0,00	184,71	369,03	184,66		1.364,70	1.893,70	522,73	5.098,96	224,67	
59		5361 Arbeitsmedizinische Betreuung		963,90				0,00	0,00	42,61	810,00						852,61	-111,29	
60		5362 Sonstige Personalkosten		460,94		330,00	67,28	0,00	12,48	0,00	69,00	25,41	105,89	12,22			622,28	161,34	
61		5365 Erstattungen Lohnfortzahlungen		-5.374,05				-975,27			-614,46						-1.589,73	3.784,32	
62		5366 Künstlerkasse		0,00													0,00	0,00	
63				160.795,07	11.039,03	11.019,74	8.750,59	8.948,30	8.229,76	13.710,30	16.209,66	14.863,38	15.178,40	16.477,16	31.952,90	15.537,73	171.916,95	11.121,88	

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	
1	Wirtschaftsplan 2021			(Ist 1 - 8 und Soll 9 - 12/2021)			ab 1.1. bis 18.4. Osthalle geschlossen, ab 15.3. eingeschränkt Schulschwimmen bis 15.4.												
2	Stand: 14.10.2021			ab 19..4. Schulschwimmen und Kurse und ab 14.6. öffentl. Badebetrieb (o. Frühschw + Lehrschwimmbecken)															
3																			
4				2020	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	Vergleich	
5				Gesamt	Januar	Februar	März	April	Mai	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Gesamt	2020 zu 2021	
6	Zeile	Konto		Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Soll	Soll	Soll	Soll			
64	1280	Sozialaufwendungen																	
65		5350 Gesetzliche Sozialaufwendungen		46.723,42	3.375,81	3.555,42	3.104,88	2.859,16	2.939,76	3.456,17	4.418,74	4.346,56	3.859,56	4.700,05	6.371,43	3.689,52	46.723,42	0,00	
66		5351 Künstlerkasse		0,00													0,00	0,00	
67		5401 Vermögenswirksame Leistungen		478,99	28,83	13,30	7,39	20,75	18,23	34,32	39,90	39,90	53,20	53,20	53,20	26,01	388,23	-90,76	
68		Pauschale SV-Erstattung Agentur für Arbeit		0,00						0,00							0,00	0,00	
69				47.202,41	3.404,64	3.568,72	3.112,27	2.879,91	2.957,99	3.490,49	4.458,64	4.386,46	4.500,00	4.500,00	7.000,00	4.500,00	47.111,65	-90,76	
70	1290	Sonstige Personalkosten																	
71		5320 Aushilfslöhne		27.134,65	611,08	185,00	621,25	599,50	882,25	1.859,33	3.243,55	3.610,80	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	26.812,76	-321,89	
72				27.134,65	611,08	185,00	621,25	599,50	882,25	1.859,33	3.243,55	3.610,80	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	26.812,76	-321,89	
73	1300	Summe Personalausgaben																	
74		1250 Personalkosten		160.795,07	11.039,03	11.019,74	8.750,59	8.948,30	8.229,76	13.710,30	16.209,66	14.863,38	15.178,40	16.477,16	31.952,90	15.537,73	171.916,95	11.121,88	
75		1280 Sozialaufwendungen		47.202,41	3.404,64	3.568,72	3.112,27	2.879,91	2.957,99	3.490,49	4.458,64	4.386,46	4.500,00	4.500,00	7.000,00	4.500,00	48.759,12	1.556,71	
76		1290 Sonstige Personalkosten		27.134,65	611,08	185,00	621,25	599,50	882,25	1.859,33	3.243,55	3.610,80	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	26.812,76	-321,89	
77				235.132,13	15.054,75	14.773,46	12.484,11	12.427,71	12.070,00	19.060,12	23.911,85	22.860,64	23.478,40	24.777,16	42.752,90	23.837,73	247.488,83	12.356,70	
78																			
79	1330	Miete/Pacht																	
80		5555 Miete/Pacht		4,00	1,00			0,00						1,00			2,00	-2,00	
81				4,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	2,00	-2,00	
82	1380	Bürobedarf/Verw.																	
83		5575 Verwaltungskosten		2.623,68	188,43	116,61	35,41	36,26	762,48	25,04	323,38	95,54	171,50	354,47	182,97	95,82	2.387,91	-235,77	
84		5576 Telefonkosten		393,37	33,47	38,30	39,73	41,75	38,66	38,58	37,99	40,77	40,77	41,52	40,60	40,02	471,66	78,29	
85		5577 Buchführungskosten		5.065,00			395,00	395,00	395,00	395,00	790,00		790,00		395,00	790,00	4.345,00	-720,00	
86		5578 Rechts- und Beratungskosten							0,00			900,00					0,00	0,00	
87		5579 Abschlusskosten		750,00												750,00	750,00	0,00	
88		6342 Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)		0,00												0,00	0,00	0,00	
89				8.832,05	221,90	154,91	470,14	473,01	1.196,14	458,62	1.151,37	1.036,31	1.001,77	395,99	618,57	1.675,84	7.954,57	-877,48	
90	1430	bezogene Leistungen																	
91		8150 Wareneinkauf		155,25				0,00		0,00			155,25				155,25	0,00	
92		8154 Wareneingang 19%/16% Vorsteuer		10,23				0,00		0,00							0,00	-10,23	
93		8174 Erhaltene Skonti		-103,41		-2,15	-16,94		0,00	-23,46	0,00		-36,31	-1,72	0,00	0,00	-80,58	22,83	
94				62,07	0,00	-2,15	-16,94	0,00	0,00	-23,46	0,00	0,00	-36,31	-1,72	0,00	0,00	74,67	12,60	
95	1440	Abschreibung																	
96		5450 Abschreibungen auf Sachanlagen		2.743,19	232,17	373,39	302,77	302,84	302,82	302,76	302,85	302,81	302,00	302,00	302,00	302,00	2.743,19	0,00	
97		5455 Sofortabschreibungen GWG		664,91			155,90		0,00	0,00	251,26	331,37	0,00	0,00	265,00	198,27	1.201,80	536,89	
98		8240 Abschreibungen auf Sachanlagen Sauna		755,00	62,91	62,92	62,91	62,92	62,92	62,91	62,92	62,92	62,91	62,92	62,92	62,92	755,00	0,00	
99				4.163,10	295,08	436,31	521,58	365,76	365,74	365,67	617,03	697,10	364,91	364,92	629,92	563,19	4.699,99	536,89	
100	1450	Reparaturen																	
101		5565 Reparaturen		390,12				0,00	0,00	0,00	47,08	11,26	13,76	32,73	9,20	7,97	122,00	-268,12	
102		5566 Sonstige Kosten der Sportanlage		6.689,43		107,40	846,98	575,00	0,00	1.172,48		71,00	1.918,87	414,05	659,09	1,93	5.766,80	-922,63	
103		5646 Reparaturen Ausstattung Zweckbetrieb		4.603,10				0,00	0			457,42		484,80	2.148,34	0,00	3.090,56	-1.512,54	
104				11.682,65	0,00	107,40	846,98	575,00	0,00	1.172,48	47,08	539,68	1.932,63	931,58	2.816,63	9,90	8.979,36	-2.703,29	
105	1480	Versicherungen																	
106		5600 Versicherungen		5.773,70	2.420,11		835,38	0,00	17,49	664,32			0,00				3.937,30	-1.836,40	
107		5601 Beiträge (Gema) und Ges. Badewesen		1.354,95	1.667,06	17,49	-364,65	-135,92			-190,29	17,49			17,49		1.028,67	-326,28	
108				7.128,65	4.087,17	17,49	470,73	-135,92	17,49	664,32	-190,29	17,49	0,00	0,00	17,49	0,00	4.965,97	-2.162,68	
109							Gema												
110	1520	Reise-/Fahrtkosten																	
111		5508 Reisekosten Arbeitnehmer		0,00					0,00								0,00	0,00	
112				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
113	1580	Zinsaufwendungen																	
114		6450 Zinsen und Ähnliche Aufwendungen		0,00		0,00											0,00	0,00	
115				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	
1	Wirtschaftsplan 2021			(Ist 1 - 8 und Soll 9 - 12/2021)			ab 1.1. bis 18.4. Osthalle geschlossen, ab 15.3. eingeschränkt Schulschwimmen bis 15.4.												
2	Stand: 14.10.2021			ab 19..4. Schulschwimmen und Kurse und ab 14.6. öffentl. Badebetrieb (o. Frühschw + Lehrschwimmbecken)															
3																			
4				2020	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	2021	Vergleich	
5				Gesamt	Januar	Februar	März	April	Mal	Junl	Juli	August	September	Oktober	November	Dezember	Gesamt	2020 zu 2021	
6	Zeile	Konto		Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Soll	Soll	Soll	Soll			
116	1600	Sonstiges																	
117		3251 Gezahlte Spenden / Zuwendungen		0,00				0,00									0,00	0,00	
118		3451 Abgezogene Kapitalertragssteuer		0,00				0,00	0,00								0,00	0,00	
119		3453 Solidaritätszuschlag		0,00													0,00	0,00	
120		4900 Sonstige Kosten Vermögensverwaltung		0,00													0,00	0,00	
121		5500 Kosten der Sportanlage		60,77													0,00	-60,77	
122		5570 Allgemeine Kosten der Sportanlage		50,00								92,80					92,80	42,80	
123		5571 Umsatzsteuer (Nachbelastung Vorjahr)																	
124		5605 Sportbekleidung/Arbeitskleidung		0,00													0,00	0,00	
125		5650 Sonstige Kosten Zweckbetrieb Sport 1		1.131,62				110,29			150,00		105,00	70,29	500,00		935,58	-196,04	
126		5651 Mietleasing		4.535,94	560,00	290,00	290,00	676,30	290,00	1.643,90	950,55	680,55	1.990,52	290,00	290,00	1.990,52	9.942,34	5.406,40	
127		6364 Rechts- und Beratungskosten		0,00	0,00												0,00	0,00	
128		7870 Verschiedene Kosten Teilbereich 7800		0,00													0,00	0,00	
129				5.778,33	560,00	290,00	290,00	786,59	290,00	1.643,90	1.100,55	773,35	2.095,52	360,29	790,00	1.990,52	10.970,72	5.192,39	
130																			
131	1700	Summe Sachausgaben		37.650,85	5.165,15	1.003,96	2.582,49	2.064,44	1.869,37	4.281,53	2.725,74	3.063,93	5.358,52	2.052,06	4.872,61	4.239,45	37.647,28	-3,57	
132																			
133	1740	Gesamtausgaben																	
134		1300 Personalausgaben		235.132,13	15.054,75	14.773,46	12.484,11	12.427,71	12.070,00	19.060,12	23.911,85	22.860,64	23.478,40	24.777,16	42.752,90	23.837,73	247.488,83	12.356,70	
135		1700 Summe Sachausgaben		37.650,85	5.165,15	1.003,96	2.582,49	2.064,44	1.869,37	4.281,53	2.725,74	3.063,93	5.358,52	2.052,06	4.872,61	4.239,45	37.647,28	-3,57	
136				272.782,98	20.219,90	15.777,42	15.066,60	14.492,15	13.939,37	23.341,65	26.637,59	25.924,57	28.836,92	26.829,22	47.625,51	28.077,18	285.136,11	12.353,13	
137																			
138	1830	Vorl. Erg. Gem. GmbH																	
139		1190 Gesamteinnahmen		269.396,90	43.468,39	7.211,60	5.835,71	41.775,31	7.961,73	11.728,48	48.812,61	5.289,26	16.552,32	48.324,30	13.210,51	6.743,27	256.913,49	-12.483,41	
140		1740 Gesamtausgaben		272.782,98	20.219,90	15.777,42	15.066,60	14.492,15	13.939,37	23.341,65	26.637,59	25.924,57	28.836,92	26.829,22	47.625,51	28.077,18	285.136,11	12.353,13	
141				-3.386,08	23.248,49	-8.565,82	-9.230,89	27.283,16	-5.977,64	-11.613,17	22.175,02	-20.635,31	-12.284,60	21.495,08	-34.415,00	-21.333,91	-28.222,62	-130,28	
142																			
143						14.682,67	5.451,78	32.734,94	26.757,30	15.144,13	37.319,15	16.683,84	4.399,24	25.894,32	-8.520,68	-29.854,59	-28.222,62	-28.092,34	
144																			
145		Girokonto 2021		9.844,02	147.744,36	28.236,78	19.730,44	50.182,57	43.642,47	39.294,90	58.031,50	38.652,62	16.643,24						
146				per 31.12.20	per 31.1.21	per 28.2.21	per 31.3.21	per 30.4.21	per 30.5.21	per 30.6.21	per 31.7.21	per 31.8.201	per 30.9.201	per 31.10.21	per 30.11.21	per 31.12.21			
147																			
148		Girokonto 2020		25.067,14	47.894,59	36.463,76	28.869,86	49.672,51	42.432,32	31.760,18	67.150,42	55.813,61	51.827,70	72.137,84	27.500,37	9.844,02			
149				per 31.12.19	per 31.1.20	per 28.2.20	per 31.3.20	per 30.4.20	per 30.5.20	per 30.6.20	per 31.7.20	per 31.8.20	per 30.9.20	per 31.10.20	per 30.11.20	per 31.12.20			
150																			
151		Girokonto 2021 vs. 2020		-15.223,12	99.849,77	-8.226,98	-9.139,42	510,06	1.210,15	7.534,72	-9.118,92	-17.160,99	-35.184,46	-72.137,84	-27.500,37	-9.844,02			
152																			
153																			
154																			
155					12 Monate			52 Wochen			365 Tage			2500 h Öffnungszeit p.a.					
156					21.409,46 Gesamteinnahmen pro Monat			4.940,64 Gesamteinnahmen pro Woche			703,87 Gesamteinnahmen pro Tag			102,77 Gesamteinnahmen pro h					
157					23.761,34 Gesamtausgaben pro Monat			5.483,39 Gesamtausgaben pro Woche			781,19 Gesamtausgaben pro Tag			114,05 Gesamtausgaben pro h					
158					-2.351,89 Überschuss pro Monat			-542,74 Überschuss pro Woche			-77,32 Überschuss pro Tag			-11,29 Überschuss pro h					
159																			
160						31,41 Eintrittsgelder, gBG und Hallenmiete/Kurse pro h x 85 Veranstaltungsstunden =								-4.669,60 Verlust					
161															-54,94 Verlust pro Veranstaltungsstunde				
162																			
163																			
164																			
165																			
166																			
167																			
168																			
169																			
170																			
171																			