

Position	Bezeichnung	Plan Januar	Ist Januar	Plan Februar	Ist Februar	Plan März	Ist März
1	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>100.000,00 €</b>	<b>115.412,00 €</b>	<b>95.000,00 €</b>	<b>103.125,00 €</b>	<b>95.000,00 €</b>	<b>54.271,00 €</b>
2	Badumsatz	68.144,00 €	83.556,00 €	63.144,00 €	71.269,00 €	63.144,00 €	22.415,00 €
3	Nutzungsentgelt	31.856,00 €	31.856,00 €	31.856,00 €	31.856,00 €	31.856,00 €	31.856,00 €
4	<b>Medieneinsatz</b>	<b>48.500,00 €</b>	<b>52.932,00 €</b>	<b>48.500,00 €</b>	<b>48.295,00 €</b>	<b>47.500,00 €</b>	<b>35.286,00 €</b>
5	<b>Rohrertrag</b>	<b>51.500,00 €</b>	<b>62.480,00 €</b>	<b>46.500,00 €</b>	<b>54.830,00 €</b>	<b>47.500,00 €</b>	<b>18.985,00 €</b>
6	<b>sonst. betr. Erlöse</b>	<b>3.000,00 €</b>	<b>2.355,00 €</b>	<b>3.000,00 €</b>	<b>6.094,00 €</b>	<b>3.500,00 €</b>	<b>1.844,00 €</b>
7	<b>betr. Rohrertrag</b>	<b>54.500,00 €</b>	<b>64.835,00 €</b>	<b>49.500,00 €</b>	<b>60.924,00 €</b>	<b>51.000,00 €</b>	<b>20.829,00 €</b>
8	<b>Betriebskosten</b>	<b>92.898,34 €</b>	<b>80.943,00 €</b>	<b>76.483,33 €</b>	<b>83.838,00 €</b>	<b>72.783,33 €</b>	<b>93.624,00 €</b>
9	Personal	49.000,00 €	43.750,00 €	49.000,00 €	47.171,00 €	49.000,00 €	52.236,00 €
10	Raumkosten	8.615,00 €	3.170,00 €		3.305,00 €		3.096,00 €
11	betr. Steuer			1.200,00 €	1.133,00 €		
12	Versicherung	9.500,00 €	8.819,00 €	3.000,00 €			6.623,00 €
13	Beiträge Berufsgenoss.						
14	GEMA	500,00 €				500,00 €	
15	sonstige Abgaben	1.000,00 €					
16	div. Werbung	2.000,00 €	2.050,00 €	1.000,00 €	5.022,00 €	2.000,00 €	2.058,00 €
17	Abschluß - Prozesskosten	950,00 €		950,00 €		950,00 €	
18	Abschreibungen	13.333,34 €	13.325,00 €	13.333,33 €	13.326,00 €	13.333,33 €	13.316,00 €
19	Reparatur/Instand.	4.000,00 €	2.249,00 €	4.000,00 €	4.311,00 €	4.000,00 €	5.442,00 €
20	sonst. betriebl. Kosten	4.000,00 €	7.580,00 €	4.000,00 €	9.570,00 €	3.000,00 €	10.853,00 €
21	<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-38.398,34 €</b>	<b>-16.108,00 €</b>	<b>-26.983,33 €</b>	<b>-22.914,00 €</b>	<b>-21.783,33 €</b>	<b>-72.795,00 €</b>
22	Investition Außenbecken						
23	Abschreibungen AFA						
24	<b>Zuweisungsbedarf</b>						

Position	Bezeichnung	Plan April	Ist April	Plan Mai	Ist Mai	Plan Juni	Ist Juni
1	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>85.000,00 €</b>	<b>31.897,00 €</b>	<b>80.000,00 €</b>	<b>31.856,00 €</b>	<b>80.000,00 €</b>	<b>47.544,00 €</b>
2	Badumsatz	53.144,00 €	41,00 €	48.144,00 €	-31.856,00 €	48.144,00 €	15.688,00 €
3	Nutzungsentgelt	31.856,00 €	31.856,00 €	31.856,00 €	63.712,00 €	31.856,00 €	31.856,00 €
4	<b>Medieneinsatz</b>	<b>47.500,00 €</b>	<b>20.822,00 €</b>	<b>44.400,00 €</b>	<b>27.083,00 €</b>	<b>41.400,00 €</b>	<b>39.173,00 €</b>
5	<b>Rohrertrag</b>	<b>37.500,00 €</b>	<b>11.075,00 €</b>	<b>35.600,00 €</b>	<b>4.773,00 €</b>	<b>38.600,00 €</b>	<b>8.371,00 €</b>
6	<b>sonst. betr. Erlöse</b>	<b>2.500,00 €</b>	<b>4.390,00 €</b>	<b>3.500,00 €</b>	<b>9.110,00 €</b>	<b>2.500,00 €</b>	<b>2.317,00 €</b>
7	<b>betr. Rohrertrag</b>	<b>40.000,00 €</b>	<b>15.465,00 €</b>	<b>39.100,00 €</b>	<b>13.883,00 €</b>	<b>41.100,00 €</b>	<b>10.688,00 €</b>
8	<b>Betriebskosten</b>	<b>87.248,34 €</b>	<b>77.026,00 €</b>	<b>76.983,33 €</b>	<b>117.068,00 €</b>	<b>72.883,33 €</b>	<b>112.960,00 €</b>
9	Personal	49.000,00 €	44.593,00 €	49.000,00 €	36.520,00 €	49.000,00 €	39.944,00 €
10	Raumkosten	8.615,00 €	2.783,00 €		2.802,00 €		3.630,00 €
11	betr. Steuer			1.200,00 €	1.133,00 €		
12	Versicherung	1.000,00 €			2.849,00 €	1.600,00 €	35,00 €
13	Beiträge Berufsgenoss.			3.500,00 €			
14	GEMA	500,00 €					
15	sonstige Abgaben	1.000,00 €					
16	div. Werbung	2.000,00 €	452,00 €	1.000,00 €	268,00 €	1.000,00 €	4.466,00 €
17	Abschluß - Prozesskosten	4.800,00 €		950,00 €		950,00 €	
18	Abschreibungen	13.333,34 €	15.070,00 €	13.333,33 €	13.279,00 €	13.333,33 €	13.247,00 €
19	Reparatur/Instand.	4.000,00 €	7.466,00 €	4.000,00 €	46.628,00 €	4.000,00 €	37.716,00 €
20	sonst. betriebl. Kosten	3.000,00 €	6.662,00 €	4.000,00 €	13.589,00 €	3.000,00 €	13.922,00 €
21	<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-47.248,34 €</b>	<b>-61.561,00 €</b>	<b>-37.883,33 €</b>	<b>-103.185,00 €</b>	<b>-31.783,33 €</b>	<b>-102.272,00 €</b>
22	Investition Außenbecken						
23	Abschreibungen AFA						
24	<b>Zuweisungsbedarf</b>						

Position	Bezeichnung	Plan Juli	Ist Juli	Plan August	Plan August neu	Plan September	Plan September neu
1	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>80.000,00 €</b>	<b>77.653,00 €</b>	<b>50.000,00 €</b>	<b>73.000,00 €</b>	<b>65.000,00 €</b>	<b>60.000,00 €</b>
2	Badumsatz	48.144,00 €	13.941,00 €	18.144,00 €	9.288,00 €	33.144,00 €	28.144,00 €
3	Nutzungsentgelt	31.856,00 €	63.712,00 €	31.856,00 €	63.712,00 €	31.856,00 €	31.856,00 €
4	<b>Medieneinsatz</b>	<b>39.400,00 €</b>	<b>39.767,00 €</b>	<b>34.400,00 €</b>	<b>40.000,00 €</b>	<b>39.500,00 €</b>	<b>44.000,00 €</b>
5	<b>Rohertrag</b>	<b>40.600,00 €</b>	<b>37.886,00 €</b>	<b>15.600,00 €</b>	<b>33.000,00 €</b>	<b>25.500,00 €</b>	<b>16.000,00 €</b>
6	<b>sonst. betr. Erlöse</b>	<b>2.500,00 €</b>	<b>1.716,00 €</b>	<b>3.500,00 €</b>	<b>2.000,00 €</b>	<b>3.500,00 €</b>	<b>3.000,00 €</b>
7	<b>betr. Rohertrag</b>	<b>43.100,00 €</b>	<b>39.602,00 €</b>	<b>19.100,00 €</b>	<b>35.000,00 €</b>	<b>29.000,00 €</b>	<b>19.000,00 €</b>
8	<b>Betriebskosten</b>	<b>83.448,34 €</b>	<b>73.617,00 €</b>	<b>103.783,33 €</b>	<b>114.250,00 €</b>	<b>71.283,33 €</b>	<b>75.050,00 €</b>
9	Personal	49.000,00 €	44.886,00 €	49.000,00 €	48.000,00 €	49.000,00 €	48.000,00 €
10	Raumkosten	8.615,00 €	3.026,00 €		2.800,00 €		2.800,00 €
11	betr. Steuer		- €	1.200,00 €	1.200,00 €		
12	Versicherung		127,00 €				
13	Beiträge Berufsgenoss.						
14	GEMA	500,00 €					
15	sonstige Abgaben	1.000,00 €					
16	div. Werbung	2.000,00 €	1.659,00 €	1.500,00 €	2.000,00 €	1.000,00 €	2.000,00 €
17	Abschluß - Prozesskosten	2.000,00 €		950,00 €		950,00 €	
18	Abschreibungen	13.333,34 €	13.248,00 €	13.333,33 €	13.250,00 €	13.333,33 €	13.250,00 €
19	Reparatur/Instand.	4.000,00 €	4.089,00 €	33.800,00 €	42.000,00 €	3.000,00 €	5.000,00 €
20	sonst. betriebl. Kosten	3.000,00 €	6.582,00 €	4.000,00 €	5.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
21	<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-40.348,34 €</b>	<b>-34.015,00 €</b>	<b>-84.683,33 €</b>	<b>-79.250,00 €</b>	<b>-42.283,33 €</b>	<b>-56.050,00 €</b>
22	Investition Außenbecken						
23	Abschreibungen AFA						
24	<b>Zuweisungsbedarf</b>						

Position	Bezeichnung	Plan Oktober	Plan Oktober neu	Plan November	Plan November neu	Plan Dezember	Plan Dezember neu
1	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>90.000,00 €</b>	<b>68.000,00 €</b>	<b>90.000,00 €</b>	<b>67.000,00 €</b>	<b>90.000,00 €</b>	<b>68.000,00 €</b>
2	Badumsatz	58.144,00 €	68.000,00 €	58.144,00 €	67.000,00 €	58.144,00 €	68.000,00 €
3	Nutzungsentgelt	31.856,00 €	- €	31.856,00 €	- €	31.856,00 €	- €
4	<b>Medieneinsatz</b>	<b>42.500,00 €</b>	<b>47.000,00 €</b>	<b>46.500,00 €</b>	<b>51.000,00 €</b>	<b>49.500,00 €</b>	<b>53.000,00 €</b>
5	<b>Rohertrag</b>	<b>47.500,00 €</b>	<b>21.000,00 €</b>	<b>43.500,00 €</b>	<b>16.000,00 €</b>	<b>40.500,00 €</b>	<b>15.000,00 €</b>
6	<b>sonst. betr. Erlöse</b>	<b>3.500,00 €</b>	<b>3.000,00 €</b>	<b>2.000,00 €</b>	<b>2.000,00 €</b>	<b>2.500,00 €</b>	<b>2.500,00 €</b>
7	<b>betr. Rohertrag</b>	<b>51.000,00 €</b>	<b>24.000,00 €</b>	<b>45.500,00 €</b>	<b>18.000,00 €</b>	<b>43.000,00 €</b>	<b>17.500,00 €</b>
8	<b>Betriebskosten</b>	<b>82.398,34 €</b>	<b>76.550,00 €</b>	<b>72.983,33 €</b>	<b>77.250,00 €</b>	<b>72.723,33 €</b>	<b>77.550,00 €</b>
9	Personal	49.000,00 €	48.500,00 €	49.000,00 €	48.500,00 €	49.000,00 €	48.500,00 €
10	Raumkosten	8.615,00 €	2.800,00 €		2.800,00 €		2.800,00 €
11	betr. Steuer			1.200,00 €	1.200,00 €		
12	Versicherung	1.000,00 €	1.000,00 €			390,00 €	
13	Beiträge Berufsgenoss.						
14	GEMA	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €		
15	sonstige Abgaben					1.000,00 €	1.000,00 €
16	div. Werbung	2.000,00 €	2.500,00 €	2.000,00 €	3.000,00 €	1.000,00 €	2.000,00 €
17	Abschluß - Prozesskosten	950,00 €		950,00 €		1.000,00 €	
18	Abschreibungen	13.333,34 €	13.250,00 €	13.333,33 €	13.250,00 €	13.333,33 €	13.250,00 €
19	Reparatur/Instand.	3.000,00 €	4.000,00 €	3.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	5.000,00 €
20	sonst. betriebl. Kosten	4.000,00 €	4.000,00 €	3.000,00 €	4.000,00 €	3.000,00 €	5.000,00 €
21	<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-31.398,34 €</b>	<b>-52.550,00 €</b>	<b>-27.483,33 €</b>	<b>-59.250,00 €</b>	<b>-29.723,33 €</b>	<b>-60.050,00 €</b>
22	Investition Außenbecken						
23	Abschreibungen AFA						
24	<b>Zuweisungsbedarf</b>						

Position	Bezeichnung	Summe Plan 2020	IST Januar-Juli Plan August - Dezember	Differenz zum Plan 2020
1	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>1.000.000,00 €</b>	797.758,00 €	-202.242,00 €
2	Badumsatz	617.728,00 €	415.486,00 €	-202.242,00 €
3	Nutzungsentgelt	382.272,00 €	382.272,00 €	0,00 €
			0,00 €	
4	<b>Medieneinsatz</b>	<b>529.600,00 €</b>	498.358,00 €	-31.242,00 €
5	<b>Rohhertrag</b>	<b>470.400,00 €</b>	299.400,00 €	-171.000,00 €
6	<b>sonst. betr. Erlöse</b>	<b>35.500,00 €</b>	40.326,00 €	4.826,00 €
7	<b>betr. Rohhertrag</b>	<b>505.900,00 €</b>	339.726,00 €	-166.174,00 €
8	<b>Betriebskosten</b>	<b>965.900,00 €</b>	1.059.726,00 €	93.826,00 €
9	Personal	588.000,00 €	550.600,00 €	-37.400,00 €
10	Raumkosten	34.460,00 €	35.812,00 €	1.352,00 €
11	betr. Steuer	4.800,00 €	4.666,00 €	-134,00 €
12	Versicherung	16.490,00 €	19.453,00 €	2.963,00 €
13	Beiträge Berufsgenoss.	3.500,00 €	0,00 €	-3.500,00 €
14	GEMA	3.000,00 €	1.000,00 €	-2.000,00 €
15	sonstige Abgaben	4.000,00 €	1.000,00 €	-3.000,00 €
16	div. Werbung	18.500,00 €	27.475,00 €	8.975,00 €
17	Abschluß - Prozesskosten	16.350,00 €	0,00 €	-16.350,00 €
18	Abschreibungen	160.000,00 €	161.061,00 €	1.061,00 €
19	Reparatur/Instand.	74.800,00 €	167.901,00 €	93.101,00 €
20	sonst. betriebl. Kosten	42.000,00 €	90.758,00 €	48.758,00 €
21	<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-460.000,00 €</b>	-720.000,00 €	260.000,00 €
22	Investition Außenbecken	500.000,00 €		
23	Abschreibungen AFA	160.000,00 €	160.000,00 €	
24	<b>Zuweisungsbedarf</b>	<b>-300.000,00 €</b>	-560.000,00 €	-260.000,00 €

Position	Bezeichnung	<b>Erläuterungen zu den wichtigsten Positionen:</b>			
1	<b>Umsatzerlöse</b>				
2	Badumsatz	entgangene Einnahmeverluste in der Schließzeit und vorraussichtliche Einnahmerückgänge bis Dezember			
3	Nutzungsentgelt	Nutzungsentgelt unterjährig zeitlich vorgezogen			
4	<b>Medieneinsatz</b>	Einsparung Energie durch coronabedingte Schließzeit			
5	<b>Rohertrag</b>				
6	<b>sonst. betr. Erlöse</b>	Erhöhung durch periodenfremde Erträge (Erstattungen usw.)			
7	<b>betr. Rohertrag</b>				
8	<b>Betriebskosten</b>				
9	Personal	Einsparung Personalkosten durch coronabedingte Schließzeit und Kurzarbeit			
10	Raumkosten				
11	betr. Steuer				
12	Versicherung				
13	Beiträge Berufsgenoss.				
14	GEMA				
15	sonstige Abgaben				
16	div. Werbung				
17	Abschluß - Prozesskosten	Kosten sind in Position 20 enthalten			
18	Abschreibungen				
19	Reparatur/Instand.	Mehrkosten durch umfängliche Sanierung Tiefbereich Sportbecken und andere Reparaturen während der Schließzeit			
20	sonst. betriebl. Kosten	enthält Position 17 sowie diverse Werkzeuge/Hilfsmittel zur Umsetzung der Hygienemaßnahmen			
21	<b>Betriebsergebnis</b>	Differenz Betriebsergebnis			
22	Investition Außenbecken				
23	Abschreibungen AFA				
24	<b>Zuweisungsbedarf</b>	Mehrbedarf Zuweisung			