



Wirtschaftsplan 2017

**Erfurter Garten- und Ausstellungen gemeinnützige
GmbH (ega)**

Stand: 07.09.2016

- Erfolgsplan 2017
- Vermögens- und Stellenplan 2017
- Mittelfristiger Erfolgsplan
- Mittelfristiger Vermögens- und Stellenplan
- Investitionsprogramm

WIRTSCHAFTSPLAN 2017

	I. ERFOLGSPLAN	Ist 2015 TEUR	Plan 2016 TEUR	Akt. Plan 2015 TEUR	Plan 2017 TEUR
1.	Umsatzerlöse	1.945,1	2.153,9		2.772,7
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0		0,0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,9	0,0		0,0
4.	Erträge aus Zuschüssen SWE GmbH	0,0	0,0		5.888,4
5.	Sonstige betriebliche Erträge	637,8	734,0		49,2
	davon Auflösung von Sonderposten	90,1	90,4		49,2
6.	Materialaufwand	2.220,5	2.517,2		3.516,4
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	918,6	1.082,1		1.148,2
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.301,9	1.435,1		2.368,2
7.	Personalaufwand	2.652,9	2.867,2		2.957,9
	a) Löhne und Gehälter	2.207,1	2.372,0		2.432,5
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen	445,8	495,3		525,4
	davon Altersversorgung	29,8	26,5		39,1
8.	Abschreibungen	796,9	993,1		809,9
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	796,9	993,1		809,9
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufverm., wenn diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen erhalten	0,0	0,0		0,0
	davon nach § 253 abs. 3 Satz 3 HGB				
	c) Sonderabschreibungen	0,0	0,0		0,0
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.326,6	1.952,0		1.383,7
10.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0		0,0
11.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,0	0,0		0,0
12.	Erträge aus Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermö.	0,0	0,0		0,0
13.	Zinsen und ähnliche Erträge	11,6	17,8		18,1
	davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen				
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0		0,0
15.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0		0,0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	45,8	105,6		35,8
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	3,5	2,5		0,7
17.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-5.447,3	-5.529,3		24,6
18.	Außerordentliche Erträge	0,0	0,0		0,0
19.	Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0		0,0
20.	Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0		0,0
21.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0		0,0
22.	Sonstige Steuern	23,0	22,7		24,6
23.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung	-5.470,3	-5.552,0		0,0
24.	Erträge aus Verlustübernahme SWE GmbH	5.470,3	5.552,0		0,0
25.	Jahresgewinn/Jahresverlust	0,0	0,0		0,0

Stand: 07.09.2016

II. VERMÖGENSPLAN		Ist 2015 TEUR	Plan 2016 TEUR	Akt. Plan 2016 TEUR	Plan 2017 TEUR
A: Finanzierungsbedarf					
Tilgung von Finanzkrediten		300,0	1.800,0		0,0
Investitionen		2.201,9	2.638,9		3.747,2
Auszahlung Gesellschafterdarlehen Buga gGmbH		750,0	200,0		800,0
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten		0,0	2.873,0		11.353,4
Anlagenabgang					
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse		90,1	90,4		49,2
Ertrag aus Auflösung BKZ					
Verlustdeckung		5.470,3	5.552,0		0,0
Summe Finanzierungsbedarf		8.812,4	13.154,2		15.949,8

B: Deckungsmittel					
Abschreibungen		796,9	993,1		809,9
Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau Umlaufvermögen		2.223,5	0,0		0,0
Kredite		0,0	0,0		0,0
Gesellschafterdarlehen			5.000,0		1.500,0
Jahresüberschuss		0,0	0,0		0,0
Fördermittel		15,7	1.116,3		2.587,9
Zuschuß von der EU, Bund, Land					
Zuschüsse v. Dritten					
Verlustdeckung Gesellschafter		5.276,3	5.544,8		5.552,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA-Finanzierung		500,0	500,0		500,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage					5.000,0
Summe Deckungsmittel		8.812,4	13.154,2		15.949,8

III. STELLENPLAN		Ist 2015 VbE	Plan 2016 VbE	Akt. Plan 2016 VbE	Plan 2017 VbE
Anzahl Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	VBE	58,4	58,2		64,9
Anzahl Mitarbeiter (HGB-Durchschnitt)	MA	63,5			66,5
Auszubildende (Jahresdurchschnitt)					
geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE	0,2	1,2		1,2
geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA	1,0			4,3

Stand: 07.09.2016

MITTELFRISTIGER ERFOLGSPLAN

	I. ERFOLGSPLAN	Plan 2016 TEUR	Plan 2017 TEUR	Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR
1.	Umsatzerlöse	2.153,9	2.772,7	2.691,8	2.712,3	2.908,6	952,3	4.608,3
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Erträge aus Zuschüssen SWE GmbH	0,0	5.888,4	5.922,6	5.991,7	5.994,0	5.496,2	4.496,0
5.	Sonstige betriebliche Erträge	734,0	49,2	53,4	453,0	214,3	641,2	641,1
	davon Auflösung von Sonderposten	90,4	49,2	53,4	83,0	214,3	641,2	641,1
6.	Materialaufwand	2.517,2	3.516,4	3.438,8	3.772,9	3.478,3	1.043,1	3.150,6
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	1.082,1	1.148,2	1.144,1	1.145,3	1.180,0	590,1	1.297,8
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.435,1	2.368,2	2.294,7	2.627,6	2.298,4	453,0	1.852,8
7.	Personalaufwand	2.867,2	2.957,9	2.942,8	3.022,1	3.110,4	3.350,3	3.332,1
	a) Löhne und Gehälter	2.372,0	2.432,5	2.425,0	2.490,6	2.563,9	2.765,6	2.748,3
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen	495,3	525,4	517,8	531,5	546,5	584,7	583,7
	davon Altersversorgung	26,5	39,1	34,9	35,7	36,8	37,9	37,8
8.	Abschreibungen	993,1	809,9	916,2	977,0	1.078,2	1.851,5	1.851,5
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	993,1	809,9	916,2	977,0	1.078,2	1.851,5	1.851,5
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufverm., wenn diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen erhalten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	davon nach § 253 abs. 3 Satz 3 HGB							
	c) Sonderabschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.952,0	1.383,7	1.320,2	1.300,8	1.339,6	716,9	1.278,7
10.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	Erträge aus Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermö.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.	Zinsen und ähnliche Erträge	17,8	18,1	27,6	39,1	52,6	72,2	92,5
	davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	105,6	35,8	52,7	98,7	138,3	175,5	200,5
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	2,5	0,7	0,7	0,6	0,5	0,5	0,5
17.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-5.529,3	24,6	24,6	24,6	24,6	24,6	24,6
18.	Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19.	Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20.	Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
21.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22.	Sonstige Steuern	22,7	24,6	24,6	24,6	24,6	24,6	24,6
23.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung	-5.552,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
24.	Erträge aus Verlustübernahme SWE GmbH	5.552,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
25.	Jahresgewinn/Jahresverlust	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Stand: 07.09.2016

MITTELFRISTIGER VERMÖGENS- UND STELLENPLAN

II. Vermögensplan		Plan 2016 TEUR	Plan 2017 TEUR	Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR
A: Finanzierungsbedarf								
Tilgung		1.800,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen		2.638,9	3.747,2	10.300,2	6.095,0	7.315,0	180,0	180,0
Auszahlung Gesellschafterdarlehen Bugra gGmbH		200,0	800,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten		2.873,0	11.353,4	506,0	1.338,1	0,0	1.030,2	1.030,4
Anlagenabgang								
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse		90,4	49,2	53,4	83,0	214,3	641,2	641,1
Ertrag aus Auflösung BKZ								
Verlust		5.552,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summe Finanzierungsbedarf		13.154,2	15.949,8	11.359,6	8.016,1	8.029,3	2.351,5	2.351,5

B: Deckungsmittel								
Abschreibungen		993,1	809,9	916,2	977,0	1.078,2	1.851,5	1.851,5
Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau des Umlaufvermögens		0,0	0,0	0,0	0,0	839,7	0,0	0,0
Kredite		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterdarlehen		5.000,0	1.500,0	3.500,0	2.300,0	1.000,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fördermittel		1.116,3	2.587,9	6.443,3	4.239,1	4.611,4	0,0	0,0
Zuschuss von der EU, Bund, Land								
Zuschuss von der Stadt Erfurt Zuschüsse v. Dritten								
Verlustdeckung Gesellschafter		5.544,8	5.552,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA- Finanzierung		500,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage			5.000,0					
Summe Deckungsmittel		13.154,2	15.949,8	11.359,6	8.016,1	8.029,3	2.351,5	2.351,5

III. STELLENPLAN		Plan 2016 VbE	Plan 2017 VbE	Plan 2018 VbE	Plan 2019 VbE	Plan 2020 VbE	Plan 2021 VbE	Plan 2022 VbE
Anzahl Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	VBE	58,2	64,9	65,3	65,3	65,3	70,5	67,8
Anzahl Mitarbeiter (HGB-Durchschnitt)	MA		66,5	66,8	66,8	66,8	72,5	69,8
Auszubildende (Jahresdurchschnitt)								
geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE	1,2	1,2	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA		4,3	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0

Stand: 07.09.2016

Investitionsprogramm

	Gesamtkosten TEUR (2017-2022)	bisher finanziert TEUR	Plan 2016 TEUR	Plan 2017 TEUR	Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR
Art der Investitionen									
1. Park	23.057,6	0,0	1.332,9	1.815,5	8.672,1	5.800,0	6.770,0	0,0	0,0
2. Gebäude	2.926,1	0,0	1.020,0	1.378,0	1.433,1	0,0	115,0	0,0	0,0
3. Arbeits- und Transporttechnik	1.633,7	0,0	286,0	503,7	145,0	245,0	380,0	180,0	180,0
4. Gesellschafterdarlehen an die Buga gGmbH	3.300,0	0,0	200,0	800,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
5. Havariereserve	200,0		0,0	50,0	50,0	50,0	50,0	0,0	0,0
Investitionen	30.917,4	0,0	2.838,9	4.547,2	10.800,2	6.595,0	7.815,0	680,0	680,0

Stand: 07.09.2016