



1. Fortschreibung zum Wirtschaftsplan 2020

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

Stand: 02.03.2020

- Erfolgsplan 2020
- Vermögens- und Stellenplan 2020
- Mittelfristiger Erfolgsplan
- Mittelfristiger Vermögens- und Stellenplan
- Investitionsprogramm

WIRTSCHAFTSPLAN 2020

	I. ERFOLGSPLAN	Ist 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Ist 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Akt. Plan 2020 TEUR
1.	Umsatzerlöse	3.166,2	2.861,4	3.012,2	2.716,5	2.667,3
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Erträge aus Zuschüssen SWE GmbH	5.873,6	6.198,4	6.198,4	6.539,7	6.539,7
5.	Sonstige betriebliche Erträge	460,8	436,5	827,9	347,6	350,2
	davon Auflösung von Sonderposten	18,2	39,0	48,9	232,5	235,0
6.	Materialaufwand	2.925,0	3.647,1	3.366,5	4.089,3	4.578,9
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	960,4	1.078,5	927,5	821,7	821,7
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.964,6	2.568,6	2.439,0	3.267,6	3.757,2
7.	Personalaufwand	3.190,1	3.350,6	3.338,2	3.542,5	3.542,5
	a) Löhne und Gehälter	2.637,7	2.762,7	2.747,3	2.917,8	2.917,8
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen	552,4	588,0	590,9	624,8	624,8
	davon Altersversorgung	35,9	41,4	48,2	46,0	46,0
8.	Abschreibungen	785,9	930,0	838,3	1.229,8	1.229,8
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	785,9	930,0	838,3	1.229,8	1.229,8
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufverm., wenn diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen erhalten	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
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.468,5	1.597,7	1.565,2	1.459,4	1.459,4
10.	Erträge aus Beteiligungen	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
12.	Erträge aus Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermög.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.	Zinsen und ähnliche Erträge	18,0	34,9	78,7	63,0	58,2
	davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen					
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	500,0	4.400,0	3.600,0	1.900,0	2.700,0
15.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16,0	59,8	65,9	64,7	54,7
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	1,4	1,6	1,0	0,7	0,7
17.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18.	Ergebnis nach Steuern	633,2	-4.454,0	-2.656,9	-2.619,0	-3.950,0
19.	Sonstige Steuern	24,7	26,0	33,7	25,0	25,0
20.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn	608,5	-4.480,0	-2.690,6	-2.644,0	-3.975,0
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust	608,5	-4.480,0	-2.690,6	-2.644,0	-3.975,0

II. VERMÖGENSPLAN		Ist 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Ist 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Akt. Plan 2020 TEUR
A: Finanzierungsbedarf						
Tilgung von Finanzkrediten		0,0	0,0		0,0	0,0
Investitionen		5.646,6	14.458,9	11.265,7	17.619,3	19.740,9
Auszahlung Gesellschafterdarlehen Buga gGmbH		500,0	4.400,0	3.600,0	1.900,0	2.700,0
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten		2.411,5	641,5	626,1	2.554,1	2.800,8
Anlagenabgang						
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse		18,2	39,0	48,9	232,5	235,0
Ertrag aus Auflösung BKZ						
Verlust			4.480,0	2.690,6	2.644,0	3.975,0
Summe Finanzierungsbedarf		8.576,2	24.019,4	18.231,3	24.949,9	29.451,7

B: Deckungsmittel						
Abschreibungen		785,9	930,0	838,3	1.229,8	1.229,8
Abschreibungen auf Finanzanlagen		500,0	4.400,0	3.600,0	1.900,0	2.700,0
Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau Umlaufvermögen		0,0	0,0		0,0	0,0
Kredite		0,0	0,0		0,0	0,0
Gesellschafterdarlehen		300,0	4.000,0	1.500,0	4.000,0	6.500,0
Jahresüberschuss		608,5	0,0		0,0	0,0
Fördermittel		3.381,9	9.489,4	7.893,0	10.740,1	12.021,9
Zuschuß von der EU, Bund, Land						
Zuschüsse v. Dritten		0,0				
Verlustdeckung Gesellschafter		0,0	0,0		0,0	0,0
Verlustdeckung aus Gewinnvortrag					80,0	0,0
Verlustdeckung aus Kapitalrücklage		2.500,0	500,0	500,0	4.400,0	3.600,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA-Finanzierung		500,0	4.400,0	3.600,0	1.900,0	2.700,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage			300,0	300,0	700,0	700,0
Summe Deckungsmittel		8.576,2	24.019,4	18.231,3	24.949,9	29.451,7

III. STELLENPLAN		Ist 2018 VbE	Plan 2019 VbE		Plan 2020 VbE	Akt. Plan 2020 VbE
Anzahl Mitarbeiter (Stichtag)	VBE	61,1	66,1		60,8	60,8
Anzahl Mitarbeiter (Stichtag)	MA	63,0	70,3		63,0	63,0
Auszubildende (Jahresdurchschnitt)						
geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE	0,2	0,2		0,4	0,4
geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA	1,0	1,0		2,0	2,0

MITTELFRISTIGER ERFOLGSPLAN

I. ERFOLGSPLAN		Plan 2019 TEUR	Ist 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Akt. Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR
1.	Umsatzerlöse	2.861,4	3.012,2	2.716,5	2.667,3	4.316,4	4.905,6	4.977,6	5.093,4
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	0,0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Erträge aus Zuschüssen SWE GmbH	6.198,4	6.198,4	6.539,7	6.539,7	4.914,7	4.669,1	4.900,5	4.900,5
5.	Sonstige betriebliche Erträge	436,5	827,9	347,6	350,2	1.108,8	1.152,6	1.151,4	1.102,4
	davon Auflösung von Sonderposten	39,0	48,9	232,5	235,0	1.098,1	1.141,9	1.140,7	1.091,6
6.	Materialaufwand	3.647,1	3.366,5	4.089,3	4.578,9	2.760,0	2.726,9	2.731,8	2.737,0
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	1.078,5	927,5	821,7	821,7	1.073,5	1.100,5	1.119,3	1.109,3
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.568,6	2.439,0	3.267,6	3.757,2	1.686,5	1.626,4	1.612,5	1.627,7
7.	Personalaufwand	3.350,6	3.338,2	3.542,5	3.542,5	3.794,3	3.890,1	3.984,6	4.091,4
	a) Löhne und Gehälter	2.762,7	2.747,3	2.917,8	2.917,8	3.124,2	3.198,8	3.277,2	3.362,0
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen	588,0	590,9	624,8	624,8	670,1	691,3	707,3	729,4
	davon Altersversorgung	41,4	48,2	46,0	46,0	53,2	56,0	57,4	59,0
8.	Abschreibungen	930,0	838,3	1.229,8	1.229,8	2.389,4	2.539,1	2.519,3	2.466,0
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	930,0	838,3	1.229,8	1.229,8	2.389,4	2.539,1	2.519,3	2.466,0
	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	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	0,0
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.597,7	1.565,2	1.459,4	1.459,4	1.370,3	1.579,1	1.645,2	1.649,0
10.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	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	0,0
12.	Erträge aus Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermög.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.	Zinsen und ähnliche Erträge	34,9	78,7	63,0	58,2	99,6	147,4	0,0	0,0
	davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	4.400,0	3.600,0	1.900,0	2.700,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0
15.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	59,8	65,9	64,7	54,7	100,5	114,5	123,7	127,9
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	1,6	1,0	0,7	0,7	0,5	0,5	0,4	0,4
17.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18.	Ergebnis nach Steuern	-4.454,0	-2.656,9	-2.619,0	-3.950,0	-2.625,0	-475,0	25,0	25,0
19.	Sonstige Steuern	26,0	33,7	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0
20.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn	-4.480,0	-2.690,6	-2.644,0	-3.975,0	-2.650,0	-500,0	0,0	0,0
21.	Erträge aus Verlustübernahme SWE GmbH	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust	-4.480,0	-2.690,6	-2.644,0	-3.975,0	-2.650,0	-500,0	0,0	0,0

Stand: 2. März 2020

MITTELFRISTIGER VERMÖGENS- UND STELLENPLAN

		Plan 2019 TEUR	Ist 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Akt. Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR
II. Vermögensplan									
A: Finanzierungsbedarf									
Tilgung		0,0		0,0	0,0	0,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0
Tilgung Gesellschafterdarlehen									
Investitionen		14.458,9	11.265,7	17.619,3	19.740,9	1.332,2	347,2	432,2	327,2
Auszahlung Gesellschafterdarlehen BugA gGmbH		4.400,0	3.600,0	1.900,0	2.700,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten		641,5	626,1	2.554,1	2.800,8	3.389,1	2.700,0	446,4	47,2
Anlagenabgang									
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse		39,0	48,9	232,5	235,0	1.098,1	1.141,9	1.140,7	1.091,6
Ertrag aus Auflösung BKZ									
Verlust		4.480,0	2.690,6	2.644,0	3.975,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0
Summe Finanzierungsbedarf		24.019,4	18.231,3	24.949,9	29.451,7	11.119,4	6.189,1	3.019,3	2.466,0

B: Deckungsmittel									
Abschreibungen		930,0	838,3	1.229,8	1.229,8	2.389,4	2.539,1	2.519,3	2.466,0
Abschreibungen auf Finanzanlagen		4.400,0	3.600,0	1.900,0	2.700,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0
Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau des Umlaufvermögens		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kredite		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterdarlehen		4.000,0	1.500,0	4.000,0	6.500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Fördermittel		9.489,4	7.893,0	10.740,1	12.021,9	786,0	0,0	0,0	0,0
Zuschuss von der EU, Bund, Land									
Zuschuss von der Stadt Erfurt									
Zuschüsse v. Dritten		0,0							
Verlustdeckung Gesellschafter		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustdeckung aus Gewinnvortrag				80,0		744,0	0,0	0,0	
Verlustdeckung aus Kapitalrücklage		500,0	500,0	4.400,0	3.600,0	1.900,0	2.650,0	500,0	0,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA- Finanzierung		4.400,0	3.600,0	1.900,0	2.700,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage		300,0	300,0	700,0	700,0				
Summe Deckungsmittel		24.019,4	18.231,3	24.949,9	29.451,7	11.119,4	6.189,1	3.019,3	2.466,0

		Plan 2019 VbE		Plan 2020 VbE	Akt. Plan 2020 VbE	Plan 2021 VbE	Plan 2022 VbE	Plan 2023 VbE	Plan 2024 VbE
III. STELLENPLAN									
Anzahl Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	VBE	66,1		60,8		63,8	63,8	63,8	63,8
Anzahl Mitarbeiter (HGB-Durchschnitt)	MA	70,3		63,0		65,0	66,0	65,0	65,0
Auszubildende (Jahresdurchschnitt)									
geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE	0,2		0,4		0,4	0,4	0,4	0,4
geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA	1,0		2,0		2,0	2,0	2,0	2,0

Stand: 2. März 2020

Investitionsprogramm

Art der Investitionen	Gesamtkosten TEUR 2020-2024	bestätigter Plan 2019 TEUR	Akt. Plan 2019 TEUR	bestätigter Plan 2020 TEUR	Akt. Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR
1. Park	16.990,9	12.062,0		14.665,8	16.730,9	50,0	70,0	70,0	70,0
2. Gebäude	2.321,9	1.948,4		1.820,4	1.846,9	350,0	20,0	105,0	0,0
3. Arbeits- und Transporttechnik	2.657,0	403,5		1.083,2	1.113,2	922,2	207,2	207,2	207,2
4. Gesellschafterdarlehen an die Buga gGmbH	5.850,0	4.400,0		1.900,0	2.700,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0
5. Havariereserve	210,0	45,0		50,0	50,0	10,0	50,0	50,0	50,0
Investitionen	28.029,7	18.858,9	0,0	19.519,3	22.440,9	3.982,2	847,2	432,2	327,2

Stand: 2. März 2020