



# 1. Fortschreibung zum Wirtschaftsplan 2021

**Erfurter Garten- und Ausstellungsgemeinnützige  
GmbH(ega)**

Stand: 24.11.2020

- Erfolgsplan 2021
- Vermögens- und Stellenplan 2021
- Mittelfristiger Erfolgsplan
- Mittelfristiger Vermögens- und Stellenplan
- Investitionsprogramm

## WIRTSCHAFTSPLAN 2021

	I. ERFOLGSPLAN	Ist 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Akt. Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Akt. Plan 2021 TEUR
1.	<b>Umsatzerlöse</b>	3.012,2	2.716,5	2.667,3	4.486,7	4.486,7
2.	<b>Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	<b>Andere aktivierte Eigenleistungen</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	<b>Erträge aus Zuschüssen SWE GmbH</b>	6.198,4	6.539,7	6.539,7	4.914,7	4.914,7
5.	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	827,9	347,6	350,2	1.118,7	938,0
	davon Auflösung von Sonderposten	48,7	232,5	235,0	1.108,0	927,3
6.	<b>Materialaufwand</b>	3.366,5	4.089,3	4.578,9	2.841,6	2.857,7
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	927,5	821,7	821,7	1.096,9	1.096,9
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.439,0	3.267,6	3.757,2	1.744,7	1.760,8
7.	<b>Personalaufwand</b>	3.338,2	3.542,5	3.542,5	3.764,5	3.764,5
	a) Löhne und Gehälter	2.747,3	2.917,8	2.917,8	3.092,8	3.092,8
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen	590,9	624,8	624,8	671,7	671,7
	davon Altersversorgung	48,2	46,0	46,0	55,8	55,8
8.	<b>Abschreibungen</b>	838,3	1.229,8	1.229,8	2.381,1	2.184,2
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	838,3	1.229,8	1.229,8	2.381,1	2.184,2
	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.	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	1.565,2	1.459,4	1.459,4	1.527,8	1.527,8
10.	<b>Erträge aus Beteiligungen</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	<b>Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	<b>Erträge aus Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermög.</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.	<b>Zinsen und ähnliche Erträge</b>	78,7	63,0	58,2	64,8	64,8
	davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen					
14.	<b>Abschreibungen auf Finanzanlagen</b>	3.600,0	1.900,0	2.700,0	2.650,0	2.650,0
15.	<b>Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	65,9	64,7	54,7	65,8	65,8
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	1,0	0,7	0,7	0,8	0,8
17.	<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18.	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	-2.656,9	-2.619,0	-3.950,0	-2.645,9	-2.645,9
19.	<b>Sonstige Steuern</b>	33,7	25,0	25,0	4,1	4,1
20.	<b>Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn</b>	-2.690,6	-2.644,0	-3.975,0	-2.650,0	-2.650,0
22.	<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	-2.690,6	-2.644,0	-3.975,0	-2.650,0	-2.650,0

Stand: 24. November 2020

<b>II. VERMÖGENSPLAN</b>		<b>Ist 2019 TEUR</b>	<b>Plan 2020 TEUR</b>	<b>Akt. Plan 2020 TEUR</b>	<b>Plan 2021 TEUR</b>	<b>Akt. Plan 2021 TEUR</b>
<b>A: Finanzierungsbedarf</b>						
Tilgung von Finanzkrediten			0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen		11.265,7	17.619,3	19.740,9	1.936,8	6.799,7
Auszahlung Gesellschafterdarlehen Buga gGmbH		3.600,0	1.900,0	2.700,0	2.650,0	2.650,0
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten		626,1	2.554,1	2.800,8	5.133,7	1.470,8
Anlagenabgang						
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse		48,7	232,5	235,0	1.108,0	927,3
Ertrag aus Auflösung BKZ						
Verlust		2.690,6	2.644,0	3.975,0	2.650,0	2.650,0
<b>Summe Finanzierungsbedarf</b>		<b>18.231,1</b>	<b>24.949,9</b>	<b>29.451,7</b>	<b>13.478,4</b>	<b>14.497,8</b>

<b>B: Deckungsmittel</b>						
Abschreibungen		838,3	1.229,8	1.229,8	2.381,1	2.184,2
Abschreibungen auf Finanzanlagen		3.600,0	1.900,0	2.700,0	2.650,0	2.650,0
Anlagenabgang					0,0	0,0
Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau Umlaufvermögen			0,0	0,0	0,0	0,0
Kredite			0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterdarlehen		1.500,0	4.000,0	6.500,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss			0,0	0,0	0,0	0,0
Fördermittel		7.892,8	10.740,1	12.021,9	1.822,4	3.038,5
Zuschuß von der EU, Bund, Land						
Zuschüsse v. Dritten						
Verlustdeckung Gesellschafter			0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustdeckung aus Gewinnvortrag			80,0	0,0	1.275,0	1.275,0
Verlustdeckung aus Kapitalrücklage		500,0	4.400,0	3.600,0	2.700,0	2.700,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA-Finanzierung		3.600,0	1.900,0	2.700,0	2.650,0	2.650,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage		300,0	700,0	700,0	0,0	0,0
<b>Summe Deckungsmittel</b>		<b>18.231,1</b>	<b>24.949,9</b>	<b>29.451,7</b>	<b>13.478,4</b>	<b>14.497,8</b>

<b>III. STELLENPLAN</b>		<b>Ist 2019 VbE</b>	<b>Plan 2020 VbE</b>	<b>Akt. Plan 2020 VbE</b>	<b>Plan 2021 VbE</b>	<b>Akt. Plan 2021 VbE</b>
Anzahl Mitarbeiter (Stichtag)	VBE	62,3	60,8	60,8	65,6	65,6
Anzahl Mitarbeiter (Stichtag)	MA	66,0	63,0	63,0	67,0	67,0
Auszubildende (Jahresdurchschnitt)						
geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE	0,8	0,4	0,4	1,2	1,2
geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA	3,0	2,0	2,0	4,0	4,0

Stand: 24. November 2020

### MITTELFRISTIGER ERFOLGSPLAN

	I. ERFOLGSPLAN	Plan 2020 TEUR	Akt. Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Akt. Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR
1.	<b>Umsatzerlöse</b>	2.716,5	2.667,3	4.486,7	4.486,7	5.010,1	5.131,0	5.327,4	5.330,4
2.	<b>Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	<b>Andere aktivierte Eigenleistungen</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	<b>Erträge aus Zuschüssen SWE GmbH</b>	6.539,7	6.539,7	4.914,7	4.914,7	4.669,1	4.900,5	4.900,5	4.800,5
5.	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	347,6	350,2	1.118,7	938,0	1.168,0	1.168,3	1.167,8	4.391,4
	davon Auflösung von Sonderposten	232,5	235,0	1.108,0	927,3	1.157,3	1.157,6	1.157,1	1.144,4
6.	<b>Materialaufwand</b>	4.089,3	4.578,9	2.841,6	2.857,7	2.760,9	2.799,8	2.851,7	3.860,9
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	821,7	821,7	1.096,9	1.096,9	1.098,6	1.114,0	1.150,3	1.177,4
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.267,6	3.757,2	1.744,7	1.760,8	1.662,4	1.685,9	1.701,4	2.683,5
7.	<b>Personalaufwand</b>	3.542,5	3.542,5	3.764,5	3.764,5	3.895,2	3.991,2	4.111,4	4.210,7
	a) Löhne und Gehälter	2.917,8	2.917,8	3.092,8	3.092,8	3.194,6	3.274,1	3.369,2	3.449,8
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen davon Altersversorgung	624,8	624,8	671,7	671,7	700,6	717,1	742,2	760,9
		46,0	46,0	55,8	55,8	59,5	60,9	63,1	65,6
8.	<b>Abschreibungen</b>	1.229,8	1.229,8	2.381,1	2.184,2	2.510,2	2.525,7	2.521,0	2.513,1
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	1.229,8	1.229,8	2.381,1	2.184,2	2.510,2	2.525,7	2.521,0	2.513,1
	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.	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	1.459,4	1.459,4	1.527,8	1.527,8	1.696,7	1.813,7	1.845,6	2.442,1
10.	<b>Erträge aus Beteiligungen</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	<b>Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	<b>Erträge aus Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermög.</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.	<b>Zinsen und ähnliche Erträge</b>	63,0	58,2	64,8	64,8	87,0	0,0	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.	<b>Abschreibungen auf Finanzanlagen</b>	1.900,0	2.700,0	2.650,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0	0,0
15.	<b>Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	64,7	54,7	65,8	65,8	67,2	65,2	62,0	58,9
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	0,7	0,7	0,8	0,8	0,7	0,6	0,5	0,4
17.	<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18.	<b>Ergebnis nach Steuern</b>	-2.619,0	-3.950,0	-2.645,9	-2.645,9	-495,9	4,1	4,1	1.436,5
19.	<b>Sonstige Steuern</b>	25,0	25,0	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1
20.	<b>Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn</b>	-2.644,0	-3.975,0	-2.650,0	-2.650,0	-500,0	0,0	0,0	1.432,4
21.	Erträge aus Verlustübernahme SWE GmbH	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22.	<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	-2.644,0	-3.975,0	-2.650,0	-2.650,0	-500,0	0,0	0,0	1.432,4

Stand: 24. November 2020

### MITTELFRISTIGER VERMÖGENS- UND STELLENPLAN

II. Vermögensplan		Plan	Akt. Plan	Plan	Akt. Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2020	2020	2021	2021	2022	2023	2024	2025
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<b>A: Finanzierungsbedarf</b>									
	Tilgung	0,0	0,0	0,0	0,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0
	Tilgung Gesellschafterdarlehen								
	Investitionen	17.619,3	19.740,9	1.936,8	6.799,7	718,0	728,0	473,0	1.163,0
	Auszahlung Gesellschafterdarlehen Buga gGmbH	1.900,0	2.700,0	2.650,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0	0,0
	Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten	2.554,1	2.800,8	5.133,7	1.470,8	2.300,8	148,1	0,0	1.288,6
	Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse	232,5	235,0	1.108,0	927,3	1.157,3	1.157,6	1.157,1	1.144,4
	Ertrag aus Auflösung BKZ								
	Verlust	2.644,0	3.975,0	2.650,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe Finanzierungsbedarf</b>		<b>24.949,9</b>	<b>29.451,7</b>	<b>13.478,4</b>	<b>14.497,8</b>	<b>6.176,2</b>	<b>3.033,7</b>	<b>2.630,1</b>	<b>4.596,0</b>

<b>B: Deckungsmittel</b>									
	Abschreibungen	1.229,8	1.229,8	2.381,1	2.184,2	2.510,2	2.525,7	2.521,0	2.513,1
	Abschreibungen auf Finanzanlagen	1.900,0	2.700,0	2.650,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0	0,0
	Anlagenabgang								650,4
	Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau des Umlaufvermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	109,1	0,0
	Kredite	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Gesellschafterdarlehen	4.000,0	6.500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Jahresüberschuss	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.432,4
	Fördermittel	10.740,1	12.021,9	1.822,4	3.038,5	16,0	8,0	0,0	0,0
	Zuschuss von der EU, Bund, Land								
	Zuschuss von der Stadt Erfurt								
	Zuschüsse v. Dritten								
	Verlustdeckung Gesellschafter	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Verlustdeckung aus Gewinnvortrag	80,0		1.275,0	1.275,0	0,0	0,0		
	Verlustdeckung aus Kapitalrücklage	4.400,0	3.600,0	2.700,0	2.700,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0
	Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA- Finanzierung	1.900,0	2.700,0	2.650,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0	0,0
	Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage	700,0	700,0						
<b>Summe Deckungsmittel</b>		<b>24.949,9</b>	<b>29.451,7</b>	<b>13.478,4</b>	<b>14.497,8</b>	<b>6.176,2</b>	<b>3.033,7</b>	<b>2.630,1</b>	<b>4.596,0</b>

III. STELLENPLAN		Plan	Akt. Plan	Plan	Akt. Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2020	2020	2021	2021	2022	2023	2024	2025
		VbE	VbE	VbE	VbE	VbE	VbE	VbE	VbE
	Anzahl Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	VBE	60,8	60,8	65,6	65,6	65,6	65,6	65,6
	Anzahl Mitarbeiter (HGB-Durchschnitt)	MA	63,0	63,0	67,0	67,0	68,0	67,0	67,0
	Auszubildende (Jahresdurchschnitt)								
	geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE	0,4	0,4	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
	geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA	2,0	2,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0

Stand: 24. November 2020

ega gGmbH  
 Geschäftsführerin: Frau Weiß  
 Beteiligung SWE (%): 94; LHS Erfurt (%): 6

Magdeburger Allee 34  
 99086 Erfurt

### Investitionsprogramm

	Gesamtkosten TEUR 2021-2025	bestätigter Plan 2020 TEUR	Akt. Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Akt. Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR
<b>Art der Investitionen</b>									
1. Park	4.584,1	14.665,8	16.730,9	780,0	4.144,1	70,0	70,0	130,0	170,0
2. Gebäude	2.183,4	1.820,4	1.846,9	350,0	1.093,4	20,0	230,0	90,0	750,0
3. Arbeits- und Transporttechnik	2.865,3	1.083,2	1.113,2	796,8	1.513,3	578,0	378,0	203,0	193,0
4. Gesellschafterdarlehen an die Buga gGmbH	3.150,0	1.900,0	2.700,0	2.650,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0	0,0
5. Havariereserve	249,0	50,0	50,0	10,0	49,0	50,0	50,0	50,0	50,0
<b>Investitionen</b>	<b>13.031,7</b>	<b>19.519,3</b>	<b>22.440,9</b>	<b>4.586,8</b>	<b>9.449,7</b>	<b>1.218,0</b>	<b>728,0</b>	<b>473,0</b>	<b>1.163,0</b>

Stand: 24. November 2020