



2. Fortschreibung zum Wirtschaftsplan 2021

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

Stand: 01.03.2021

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

WIRTSCHAFTSPLAN 2021

I. ERFOLGSPLAN		Ist 2019 TEUR	Akt. Plan 2020 TEUR	Ist 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Akt. Plan 2021 Stand 24.11.2020 TEUR	Akt. Plan 2021 Stand 01.03.2021 TEUR
1.	Umsatzerlöse	3.012,2	2.667,3	1.664,1	4.486,7	4.486,7	4.486,7
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	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
4.	Erträge aus Zuschüssen SWE GmbH	6.198,4	6.539,7	6.539,7	4.914,7	4.914,7	4.914,7
5.	Sonstige betriebliche Erträge	827,9	350,2	401,4	1.118,7	938,0	938,0
	davon Auflösung von Sonderposten	48,7	235,0	54,5	1.108,0	927,3	927,3
6.	Materialaufwand	3.366,5	4.578,9	4.110,3	2.841,6	2.857,7	2.857,7
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	927,5	821,7	776,6	1.096,9	1.096,9	1.096,9
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.439,0	3.757,2	3.333,7	1.744,7	1.760,8	1.760,8
7.	Personalaufwand	3.338,2	3.542,5	3.282,4	3.764,5	3.764,5	3.764,5
	a) Löhne und Gehälter	2.747,3	2.917,8	2.691,5	3.092,8	3.092,8	3.092,8
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen	590,9	624,8	590,9	671,7	671,7	671,7
	davon Altersversorgung	48,2	46,0	55,8	55,8	55,8	59,5
8.	Abschreibungen	838,3	1.229,8	899,3	2.381,1	2.184,2	2.184,2
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	838,3	1.229,8	899,3	2.381,1	2.184,2	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	0,0
	davon nach § 253 abs. 3 Satz 3 HGB						
	c) Sonderabschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.565,2	1.459,4	1.387,2	1.527,8	1.527,8	1.527,8
10.	Erträge aus Beteiligungen	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
12.	Erträge aus Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermög.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.	Zinsen und ähnliche Erträge	78,7	58,2	99,5	64,8	64,8	64,8
	davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen						
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	3.600,0	2.700,0	2.700,0	2.650,0	2.650,0	2.650,0
15.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	65,9	54,7	81,0	65,8	65,8	65,8
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	1,0	0,7	0,7	0,8	0,8	0,8
17.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18.	Ergebnis nach Steuern	-2.656,9	-3.950,0	-3.755,5	-2.645,9	-2.645,9	-2.645,9
19.	Sonstige Steuern	33,7	25,0	4,3	4,1	4,1	4,1
20.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn	-2.690,6	-3.975,0	-3.759,8	-2.650,0	-2.650,0	-2.650,0
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust	-2.690,6	-3.975,0	-3.759,8	-2.650,0	-2.650,0	-2.650,0

Stand: 1. März 2021

II. VERMÖGENSPLAN		Ist 2019 TEUR	Akt. Plan 2020 TEUR	Ist 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Akt. Plan 2021 Stand 24.11.2020 TEUR	Akt. Plan 2021 Stand 01.03.2021 TEUR
A: Finanzierungsbedarf							
Tilgung von Finanzkrediten			0,0		0,0	0,0	0,0
Investitionen		11.265,7	19.740,9	14.413,0	1.936,8	6.799,7	7.570,2
Auszahlung Gesellschafterdarlehen Buga g GmbH		3.600,0	2.700,0	2.700,0	2.650,0	2.650,0	2.650,0
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten		626,1	2.800,8	6.960,3	5.133,7	1.470,8	651,2
Anlagenabgang							
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse		48,7	235,0	54,5	1.108,0	927,3	927,3
Ertrag aus Auflösung BKZ							
Verlust		2.690,6	3.975,0	3.759,8	2.650,0	2.650,0	2.650,0
Summe Finanzierungsbedarf		18.231,1	29.451,7	27.887,7	13.478,4	14.497,8	14.448,6

B: Deckungsmittel							
Abschreibungen		838,3	1.229,8	899,3	2.381,1	2.184,2	2.184,2
Abschreibungen auf Finanzanlagen		3.600,0	2.700,0	2.700,0	2.650,0	2.650,0	2.650,0
Anlagenabgang					0,0	0,0	0,0
Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau Umlaufvermögen			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kredite			0,0		0,0	0,0	0,0
Gesellschafterdarlehen		1.500,0	6.500,0	6.500,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss			0,0		0,0	0,0	0,0
Fördermittel		7.892,8	12.021,9	10.788,3	1.822,4	3.038,5	3.204,6
Zuschuß von der EU, Bund, Land							
Zuschüsse v. Dritten							
Verlustdeckung Gesellschafter			0,0		0,0	0,0	0,0
Verlustdeckung aus Gewinnvortrag			0,0		1.275,0	1.275,0	1.059,8
Verlustdeckung aus Kapitalrücklage		500,0	3.600,0	3.600,0	2.700,0	2.700,0	2.700,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA- Finanzierung		3.600,0	2.700,0	2.700,0	2.650,0	2.650,0	2.650,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage		300,0	700,0	700,0	0,0	0,0	0,0
Summe Deckungsmittel		18.231,1	29.451,7	27.887,7	13.478,4	14.497,8	14.448,6

III. STELLENPLAN		Ist 2019 VbE	Akt. Plan 2020 VbE	Ist 2020 VbE	Plan 2021 VbE	Akt. Plan 2021 Stand 24.11.2020 VbE	Akt. Plan 2021 Stand 01.03.2021 VbE
Anzahl Mitarbeiter (Stichtag)	VBE	62,3	58,0	58,0	65,6	65,6	65,6
Anzahl Mitarbeiter (Stichtag)	MA	66,0	62,0	62,0	67,0	67,0	67,0
Auszubildende (Jahresdurchschnitt)							
geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE	0,8	0,4	0,4	1,2	1,2	1,2
geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA	3,0	3,0	3,0	4,0	4,0	4,0

Stand: 1. März 2021

MITTELFRISTIGER ERFOLGSPLAN

I. ERFOLGSPLAN		Akt. Plan 2020 TEUR	Ist 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Akt. Plan 2021 Stand 24.11.2020 TEUR	Akt. Plan 2021 Stand 01.03.2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR
1.	Umsatzerlöse	2.667,3	1.664,1	4.486,7	4.486,7	4.486,7	5.010,1	5.131,0	5.327,4	5.330,4
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	0,0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Erträge aus Zuschüssen SWE GmbH	6.539,7	6.539,7	4.914,7	4.914,7	4.914,7	4.669,1	4.900,5	4.900,5	4.800,5
5.	Sonstige betriebliche Erträge	350,2	401,4	1.118,7	938,0	938,0	1.168,0	1.168,3	1.167,8	4.391,4
	davon Auflösung von Sonderposten	235,0	54,5	1.108,0	927,3	927,3	1.157,3	1.157,6	1.157,1	1.144,4
6.	Materialaufwand	4.578,9	4.110,3	2.841,6	2.857,7	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	776,6	1.096,9	1.096,9	1.096,9	1.098,6	1.114,0	1.150,3	1.177,4
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.757,2	3.333,7	1.744,7	1.760,8	1.760,8	1.662,4	1.685,9	1.701,4	2.683,5
7.	Personalaufwand	3.542,5	3.282,4	3.764,5	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	2.691,5	3.092,8	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	590,9	671,7	671,7	671,7	700,6	717,1	742,2	760,9
	c) Sonderabschreibungen	46,0	55,8	55,8	55,8	59,5	59,5	60,9	63,1	65,6
8.	Abschreibungen	1.229,8	899,3	2.381,1	2.184,2	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	899,3	2.381,1	2.184,2	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	0,0
	davon nach § 253 abs. 3 Satz 3 HGB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	c) Sonderabschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.459,4	1.387,2	1.527,8	1.527,8	1.527,8	1.696,7	1.813,7	1.845,6	2.442,1
10.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	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	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	0,0
13.	Zinsen und ähnliche Erträge	58,2	99,5	64,8	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	0,0
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	2.700,0	2.700,0	2.650,0	2.650,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0	0,0
15.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	54,7	81,0	65,8	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	0,8	0,7	0,6	0,5	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	0,0
18.	Ergebnis nach Steuern	-3.950,0	-3.755,5	-2.645,9	-2.645,9	-2.645,9	-495,9	4,1	4,1	1.436,5
19.	Sonstige Steuern	25,0	4,3	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1
20.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn	-3.975,0	-3.759,8	-2.650,0	-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.	Jahresgewinn/Jahresverlust	-3.975,0	-3.759,8	-2.650,0	-2.650,0	-2.650,0	-500,0	0,0	0,0	1.432,4

Stand: 1. März 2021

MITTELFRISTIGER VERMÖGENS- UND STELLENPLAN

		Plan 2020 TEUR	Akt. Plan 2020 TEUR	Ist 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Akt. Plan 2021 Stand 24.11.2020 TEUR	Akt. Plan 2021 Stand 01.03.2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR
II. Vermögensplan											
A: Finanzierungsbedarf											
Tilgung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0
Tilgung Gesellschafterdarlehen											
Investitionen		17.519,3	19.740,9	14.413,0	1.936,8	6.799,7	7.570,2	718,0	728,0	473,0	1.163,0
Auszahlung Gesellschafterdarlehen Buga gGmbH		1.900,0	2.700,0	2.700,0	2.650,0	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	6.960,3	5.133,7	1.470,8	651,2	2.300,8	148,1	0,0	1.288,6
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse		232,5	235,0	54,5	1.106,0	927,3	927,3	1.157,3	1.157,6	1.157,1	1.144,4
Ertrag aus Auflösung BKZ											
Verlust		2.544,0	3.975,0	3.759,8	2.650,0	2.650,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0	0,0
Summe Finanzierungsbedarf		24.949,9	29.451,7	27.887,7	13.478,4	14.497,8	14.448,6	6.176,2	3.033,7	2.630,1	4.596,0
B: Deckungsmittel											
Abschreibungen		1.229,8	1.229,8	899,3	2.381,1	2.184,2	2.184,2	2.510,2	2.525,7	2.521,0	2.513,1
Abschreibungen auf Finanzanlagen		1.900,0	2.700,0	2.700,0	2.650,0	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	0,0	109,1	0,0
Kredite		0,0			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterdarlehen		4.000,0	6.500,0	6.500,0	0,0	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	0,0	0,0	1.432,4
Fördermittel		10.740,1	12.021,9	10.788,3	1.822,4	3.038,5	3.204,6	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	0,0
Verlustdeckung aus Gewinnvortrag		80,0			1.275,0	1.275,0	1.059,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustdeckung aus Kapitalrücklage		4.400,0	3.600,0	3.600,0	2.700,0	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	2.700,0	2.650,0	2.650,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage		700,0	700,0	700,0							
Summe Deckungsmittel		24.949,9	29.451,7	27.887,7	13.478,4	14.497,8	14.448,6	6.176,2	3.033,7	2.630,1	4.596,0
III. STELLENPLAN											
Anzahl Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	VBE	58,0	60,8	58,0	65,6	65,6	65,6	65,6	65,6	65,6	65,6
Anzahl Mitarbeiter (HGB-Durchschnitt)	MA	62,0	63,0	62,0	67,0	67,0	67,0	68,0	67,0	67,0	67,0
Auszubildende (Jahresdurchschnitt)											
geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE	0,4	0,4	0,4	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA	3,0	2,0	3,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0

Stand: 1. März 2021

Investitionsprogramm

Art der Investitionen	Gesamtkosten TEUR 2021-2025	Akt. Plan 2020 TEUR	Ist 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Akt. Plan 2021 Stand 24.11.2020 TEUR	Akt. Plan 2021 Stand 01.03.2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR
1. Park	5.528,4	16.730,9	13.178,9	780,0	4.144,1	5.088,4	70,0	70,0	130,0	170,0
2. Gebäude	2.200,3	1.846,9	945,0	350,0	1.093,4	1.110,3	20,0	230,0	90,0	750,0
3. Arbeits- und Transporttechnik	2.704,0	1.113,2	289,1	796,8	1.513,3	1.352,0	578,0	378,0	203,0	193,0
4. Gesellschafterdarlehen an die Buga gGmbH	3.150,0	2.700,0	2.700,0	2.650,0	2.650,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0	0,0
5. Havariereserve	219,4	50,0	0,0	10,0	49,0	19,4	50,0	50,0	50,0	50,0
Investitionen	13.802,2	22.440,9	17.113,0	4.586,8	9.449,7	10.220,2	1.218,0	728,0	473,0	1.163,0

Stand: 1. März 2021