



Wirtschaftsplan 2019

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

Stand: 19.11.2018

- Erfolgsplan 2019
- Vermögens- und Stellenplan 2019
- Mittelfristiger Erfolgsplan
- Mittelfristiger Vermögens- und Stellenplan
- Investitionsprogramm

WIRTSCHAFTSPLAN 2019

I. ERFOLGSPLAN		Ist 2017 TEUR	Plan 2018 TEUR	Akt. Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR
1.	Umsatzerlöse	2.829,8	2.685,3	2.709,0	2.861,4
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
4.	Erträge aus Zuschüssen SWE GmbH	5.888,4	5.873,6	5.871,6	6.198,4
5.	Sonstige betriebliche Erträge	181,6	41,3	63,9	442,6
	davon Auflösung von Sonderposten	39,6	32,9	20,2	45,1
6.	Materialaufwand	3.238,0	3.207,1	2.866,7	3.567,1
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	922,7	1.081,3	1.093,3	1.078,5
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.315,2	2.125,7	1.773,5	2.488,6
7.	Personalaufwand	3.009,3	3.128,8	3.177,3	3.350,6
	a) Löhne und Gehälter	2.479,2	2.574,8	2.621,0	2.762,7
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen	530,1	554,0	556,3	588,0
	davon Altersversorgung	40,5	35,9	39,7	41,4
8.	Abschreibungen	811,7	851,1	830,9	928,4
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	811,7	851,1	830,9	928,4
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufverm., wenn diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen erhalten	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
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.474,2	1.373,2	1.401,9	1.597,7
10.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0
11.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,0	0,0	0,0	0,0
12.	Erträge aus Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermö.	0,0	0,0	0,0	0,0
13.	Zinsen und ähnliche Erträge	14,5	19,7	20,0	34,9
	davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen				
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	2.500,0	0,0	500,0	4.400,0
15.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0	0,0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20,5	35,1	26,0	67,5
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	1,1	1,0	1,0	1,6
17.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
18.	Ergebnis nach Steuern	-2.139,4	24,6	-138,3	-4.374,0
19.	Sonstige Steuern	24,5	24,6	25,5	26,0
20.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn	-2.163,9	0,0	-163,9	-4.400,0
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust	-2.163,9	0,0	-163,9	-4.400,0

Stand: 19. November 2018

II. VERMÖGENSPLAN		Ist 2017 TEUR	Plan 2018 TEUR	Akt. Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR
A: Finanzierungsbedarf					
Tilgung von Finanzkrediten		0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen		2.294,2	11.320,7	7.499,9	15.567,0
Auszahlung Gesellschafterdarlehen Buga gGmbH		800,0	500,0	500,0	4.400,0
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten		10.916,4	800,0	58,2	2.108,3
Anlagenabgang					
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse		39,6	32,9	20,2	45,1
Ertrag aus Auflösung BKZ					
Verlust		2.163,9	0,0	163,9	4.400,0
Summe Finanzierungsbedarf		16.214,1	12.653,6	8.242,1	26.520,3

B: Deckungsmittel					
Abschreibungen		811,7	851,1	830,9	928,4
Abschreibungen auf Finanzanlagen		2.500,0		500,0	4.400,0
Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau Umlaufvermögen		0,0	0,0	0,0	0,0
Kredite		0,0	0,0		0,0
Gesellschafterdarlehen		0,0	3.500,0	700,0	5.000,0
Jahresüberschuss		0,0	0,0		0,0
Fördermittel		1.850,6	7.802,4	3.211,2	10.492,0
Zuschuß von der EU, Bund, Land					
Zuschüsse v. Dritten		5.000,0			
Verlustdeckung Gesellschafter		5.551,7	0,0		0,0
Verlustdeckung aus Gewinnvortrag					
Verlustdeckung aus Kapitalrücklage				2.500,0	500,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA-Finanzierung		500,0	500,0	500,0	4.400,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage			0,0	0,0	300,0
Summe Deckungsmittel		16.214,1	12.653,6	8.242,1	26.020,3

III. STELLENPLAN		Ist 2017 VbE	Plan 2018 VbE	Akt. Plan 2018 VbE	Plan 2019 VbE
Anzahl Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	VBE	63,7	65,9	65,9	66,1
Anzahl Mitarbeiter (HGB-Durchschnitt)	MA	66,5	67,8	67,8	70,3
Auszubildende (Jahresdurchschnitt)					
geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE	0,7	0,6	0,6	0,2
geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA	3,3	3,0	3,0	1,0

Stand: 19. November 2018

MITTELFRISTIGER ERFOLGSPLAN

I. ERFOLGSPLAN		Plan 2018 TEUR	Akt. Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR
1.	Umsatzerlöse	2.685,3	2.709,0	2.861,4	3.146,2	4.132,7	4.849,5	4.852,7
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	5.873,6	5.871,6	6.198,4	6.539,7	4.914,7	4.669,1	4.900,5
5.	Sonstige betriebliche Erträge	41,3	63,9	442,6	229,8	858,4	918,3	857,1
	davon Auflösung von Sonderposten	32,9	20,2	45,1	154,4	850,0	849,9	848,7
6.	Materialaufwand	3.207,1	2.866,7	3.567,1	4.362,0	2.674,3	2.922,4	2.798,7
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	1.081,3	1.093,3	1.078,5	1.033,1	1.050,4	1.178,0	1.175,5
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.125,7	1.773,5	2.488,6	3.328,9	1.624,0	1.744,4	1.623,2
7.	Personalaufwand	3.128,8	3.177,3	3.350,6	3.474,7	3.691,0	3.746,4	3.793,6
	a) Löhne und Gehälter	2.574,8	2.621,0	2.762,7	2.860,6	3.038,1	3.079,0	3.116,7
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen	554,0	556,3	588,0	614,1	652,9	667,4	676,9
	davon Altersversorgung	35,9	39,7	41,4	44,5	50,1	52,6	53,1
8.	Abschreibungen	851,1	830,9	928,4	1.172,2	2.179,6	2.221,3	2.178,3
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	851,1	830,9	928,4	1.172,2	2.179,6	2.221,3	2.178,3
	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	1.373,2	1.401,9	1.597,7	1.442,1	1.332,1	1.570,5	1.596,7
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 Finanzanlagevermög.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13.	Zinsen und ähnliche Erträge	19,7	20,0	34,9	98,4	164,4	244,0	0,0
	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	500,0	4.400,0	1.900,0	2.650,0	500,0	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	35,1	26,0	67,5	110,1	166,1	191,0	213,5
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	1,0	1,0	1,6	1,3	1,1	1,0	1,0
17.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18.	Ergebnis nach Steuern	24,6	-138,3	-4.374,0	-2.446,9	-2.622,9	-470,6	29,4
19.	Sonstige Steuern	24,6	25,5	26,0	27,1	27,1	29,4	29,4
20.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn	0,0	-163,9	-4.400,0	-2.474,0	-2.650,0	-500,0	0,0
21.	Erträge aus Verlustübernahme SWE GmbH	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust	0,0	-163,9	-4.400,0	-2.474,0	-2.650,0	-500,0	0,0

Stand: 19. November 2018

MITTELFRISTIGER VERMÖGENS- UND STELLENPLAN

II. Vermögensplan		Plan 2018 TEUR	Akt. Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR
A: Finanzierungsbedarf								
Tilgung		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.000,0	1.000,0
Investitionen		11.320,7	7.499,9	15.567,0	12.238,8	214,0	324,0	324,0
Auszahlung Gesellschafterdarlehen BugA gGmbH		500,0	500,0	4.400,0	1.900,0	2.650,0	500,0	0,0
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten		800,0	58,2	1.608,3	2.988,7	3.589,6	2.697,4	505,6
Anlagenabgang								
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse		32,9	20,2	45,1	154,4	850,0	849,9	848,7
Ertrag aus Auflösung BKZ								
Verlust		0,0	163,9	4.400,0	2.474,0	2.650,0	500,0	0,0
Summe Finanzierungsbedarf		12.653,6	8.242,1	26.020,3	19.755,9	9.953,6	5.871,3	2.678,3

B: Deckungsmittel								
Abschreibungen		851,1	830,9	928,4	1.172,2	2.179,6	2.221,3	2.178,3
Abschreibungen auf Finanzanlagen			500,0	4.400,0	1.900,0	2.650,0	500,0	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	0,0
Gesellschafterdarlehen		3.500,0	700,0	5.000,0	2.600,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fördermittel		7.802,4	3.211,2	10.492,0	7.083,7	0,0	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
Verlustdeckung aus Gewinnvortrag						574,0		
Verlustdeckung aus Kapitalrücklage			2.500,0	500,0	4.400,0	1.900,0	2.650,0	500,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA- Finanzierung		500,0	500,0	4.400,0	1.900,0	2.650,0	500,0	0,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage				300,0	700,0			
Summe Deckungsmittel		12.653,6	8.242,1	26.020,3	19.755,9	9.953,6	5.871,3	2.678,3

III. STELLENPLAN		Plan 2018 VbE	Akt. Plan 2018 VbE	Plan 2019 VbE	Plan 2020 VbE	Plan 2021 VbE	Plan 2022 VbE	Plan 2023 VbE
Anzahl Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	VBE	65,9	65,9	66,1	65,7	69,8	69,0	68,6
Anzahl Mitarbeiter (HGB-Durchschnitt)	MA	67,8	67,8	70,3	71,0	74,5	73,8	73,3
Auszubildende (Jahresdurchschnitt)								
geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE	0,6	0,6	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA	3,0	3,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0

Investitionsprogramm

Art der Investitionen	Gesamtkosten TEUR (2019-2023)	bisher finanziert TEUR	Plan 2018 TEUR	Akt. Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR
1. Park	23.226,3	0,0	8.772,1	5.310,3	13.395,5	9.690,8	0,0	70,0	70,0
2. Gebäude	3.048,0	0,0	1.776,1	1.777,1	1.718,0	1.330,0	0,0	0,0	0,0
3. Arbeits- und Transporttechnik	2.183,5	0,0	722,5	362,5	403,5	1.168,0	204,0	204,0	204,0
4. Gesellschafterdarlehen an die Buga gGmbH	9.450,0	0,0	500,0	500,0	4.400,0	1.900,0	2.650,0	500,0	0,0
5. Havariereserve	210,0		50,0	50,0	50,0	50,0	10,0	50,0	50,0
Investitionen	38.117,8	0,0	11.820,7	7.999,9	19.967,0	14.138,8	2.864,0	824,0	324,0

Stand: 19. November 2018