



1. Fortschreibung Wirtschaftsplan 2019

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

Stand: 06.03.2019

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

WIRTSCHAFTSPLAN 2019

	I. ERFOLGSPLAN	Ist 2017 TEUR	Akt. Plan 2018 TEUR	V-Ist 2018 TEUR	best. Plan 2019 TEUR	Akt. Plan 2019 TEUR
1.	Umsatzerlöse	2.829,8	2.709,0	3.166,2	2.861,4	2.861,4
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	5.888,4	5.871,6	5.873,6	6.198,4	6.198,4
5.	Sonstige betriebliche Erträge	181,6	63,9	460,8	442,6	436,5
	davon Auflösung von Sonderposten	39,6	20,2	18,2	45,1	39,0
6.	Materialaufwand	3.238,0	2.866,7	2.925,0	3.567,1	3.647,1
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	922,7	1.093,3	960,4	1.078,5	1.078,5
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.315,2	1.773,5	1.964,6	2.488,6	2.568,6
7.	Personalaufwand	3.009,3	3.177,3	3.190,1	3.350,6	3.350,6
	a) Löhne und Gehälter	2.479,2	2.621,0	2.637,7	2.762,7	2.762,7
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen	530,1	556,3	552,4	588,0	588,0
	davon Altersversorgung	40,5	39,7	39,7	41,4	41,4
8.	Abschreibungen	811,7	830,9	785,9	928,4	930,0
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	811,7	830,9	785,9	928,4	930,0
	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	1.474,2	1.401,9	1.468,5	1.597,7	1.597,7
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	14,5	20,0	18,0	34,9	34,9
	davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen					
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	2.500,0	500,0	500,0	4.400,0	4.400,0
15.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20,5	26,0	16,0	67,5	59,8
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	1,1	1,0	1,4	1,6	1,6
17.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18.	Ergebnis nach Steuern	-2.139,4	-138,3	633,2	-4.374,0	-4.454,0
19.	Sonstige Steuern	24,5	25,5	24,7	26,0	26,0
20.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn	-2.163,9	-163,9	608,5	-4.400,0	-4.480,0
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust	-2.163,9	-163,9	608,5	-4.400,0	-4.480,0

II. VERMÖGENSPLAN		Ist 2017 TEUR	Akt. Plan 2018 TEUR	V-Ist 2018 TEUR	best. Plan 2019 TEUR	Akt. Plan 2019 TEUR
A: Finanzierungsbedarf						
Tilgung von Finanzkrediten		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investitionen		2.294,2	7.499,9	5.646,6	15.567,0	14.458,9
Auszahlung Gesellschafterdarlehen Buga gGmbH		800,0	500,0	500,0	4.400,0	4.400,0
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten		10.916,4	58,2	2.411,5	1.608,3	641,5
Anlagenabgang						
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse		39,6	20,2	18,2	45,1	39,0
Ertrag aus Auflösung BKZ						
Verlust		2.163,9	163,9		4.400,0	4.480,0
Summe Finanzierungsbedarf		16.214,1	8.242,1	8.576,2	26.020,3	24.019,4

B: Deckungsmittel						
Abschreibungen		811,7	830,9	785,9	928,4	930,0
Abschreibungen auf Finanzanlagen		2.500,0	500,0	500,0	4.400,0	4.400,0
Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau Umlaufvermögen		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kredite		0,0			0,0	0,0
Gesellschafterdarlehen		0,0	700,0	300,0	5.000,0	4.000,0
Jahresüberschuss		0,0		608,5	0,0	0,0
Fördermittel		1.850,6	3.211,2	3.381,9	10.492,0	9.489,4
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	2.500,0	500,0	500,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA-Finanzierung		500,0	500,0	500,0	4.400,0	4.400,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage			0,0	0,0	300,0	300,0
Summe Deckungsmittel		16.214,1	8.242,1	8.576,2	26.020,3	24.019,4

III. STELLENPLAN		Ist 2017 VbE	Akt. Plan 2018 VbE	V-Ist 2018 VbE	Plan 2019 VbE	Akt. 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

MITTELFRISTIGER ERFOLGSPLAN

I. ERFOLGSPLAN		Akt. Plan 2018 TEUR	V-Ist 2018 TEUR	best. Plan 2019 TEUR	Akt. Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR
1.	Umsatzerlöse	2.709,0	3.166,2	2.861,4	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	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	5.871,6	5.873,6	6.198,4	6.198,4	6.539,7	4.914,7	4.669,1	4.900,5
5.	Sonstige betriebliche Erträge	63,9	460,8	442,6	436,5	225,8	1.051,4	1.128,1	1.066,9
	davon Auflösung von Sonderposten	20,2	18,2	45,1	39,0	150,4	1.043,0	1.059,7	1.058,5
6.	Materialaufwand	2.866,7	2.925,0	3.567,1	3.647,1	4.362,0	2.674,3	2.922,4	2.798,7
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	1.093,3	960,4	1.078,5	1.078,5	1.033,1	1.050,4	1.178,0	1.175,5
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.773,5	1.964,6	2.488,6	2.568,6	3.328,9	1.624,0	1.744,4	1.623,2
7.	Personalaufwand	3.177,3	3.190,1	3.350,6	3.350,6	3.474,7	3.691,0	3.746,4	3.793,6
	a) Löhne und Gehälter	2.621,0	2.637,7	2.762,7	2.762,7	2.860,6	3.038,1	3.079,0	3.116,7
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen davon Altersversorgung	556,3 39,7	552,4 39,7	588,0 41,4	588,0 41,4	614,1 44,5	652,9 50,1	667,4 52,6	676,9 53,1
8.	Abschreibungen	830,9	785,9	928,4	930,0	1.177,0	2.372,5	2.431,1	2.388,1
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	830,9	785,9	928,4	930,0	1.177,0	2.372,5	2.431,1	2.388,1
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufverm., wenn diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen erhalten davon nach § 253 abs. 3 Satz 3 HGB	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
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.401,9	1.468,5	1.597,7	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	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	20,0	18,0	34,9	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	0,0
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	500,0	500,0	4.400,0	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	0,0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26,0	16,0	67,5	59,8	101,3	166,1	191,0	213,5
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	1,0	1,4	1,6	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	0,0
18.	Ergebnis nach Steuern	-138,3	633,2	-4.374,0	-4.454,0	-2.446,9	-2.622,9	-470,6	29,4
19.	Sonstige Steuern	25,5	24,7	26,0	26,0	27,1	27,1	29,4	29,4
20.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn	-163,9	608,5	-4.400,0	-4.480,0	-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	0,0
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust	-163,9	608,5	-4.400,0	-4.480,0	-2.474,0	-2.650,0	-500,0	0,0

Stand: 6. März 2019

MITTELFRISTIGER VERMÖGENS- UND STELLENPLAN

	Akt. Plan 2018 TEUR	V-ist 2018 TEUR	best. Plan 2019 TEUR	Akt. Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	
II. Vermögensplan									
A: Finanzierungsbedarf									
Tilgung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.000,0	1.000,0	
Investitionen	7.499,9	5.646,6	15.567,0	14.458,9	18.129,5	414,0	324,0	324,0	
Auszahlung Gesellschafterdarlehen Buga gGmbH	500,0	500,0	4.400,0	4.400,0	1.900,0	2.650,0	500,0	0,0	
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten	58,2	2.411,5	1.608,3	641,5	2.667,7	3.589,5	2.697,4	505,6	
Anlagenabgang									
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse	20,2	18,2	45,1	39,0	150,4	1.043,0	1.059,7	1.058,5	
Ertrag aus Auflösung BKZ									
Verlust	163,9		4.400,0	4.480,0	2.474,0	2.650,0	500,0		
Summe Finanzierungsbedarf	8.242,1	8.576,2	26.020,3	24.019,4	25.321,6	10.346,5	6.081,1	2.888,1	

B: Deckungsmittel									
Abschreibungen	830,9	785,9	928,4	930,0	1.177,0	2.372,5	2.431,1	2.388,1	
Abschreibungen auf Finanzanlagen	500,0	500,0	4.400,0	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	0,0	
Kredite	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Gesellschafterdarlehen	700,0	300,0	5.000,0	4.000,0	4.000,0	0,0	0,0	0,0	
Jahresüberschuss	0,0	608,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
Fördermittel	3.211,2	3.381,9	10.492,0	9.489,4	11.164,6	200,0	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					80,0	574,0			
Verlustdeckung aus Kapitalrücklage	2.500,0	2.500,0	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	4.400,0	1.900,0	2.650,0	500,0	0,0	
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage			300,0	300,0	700,0				
Summe Deckungsmittel	8.242,1	8.576,2	26.020,3	24.019,4	25.321,6	10.346,5	6.081,1	2.888,1	

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

Stand: 6. März 2019

Investitionsprogramm

Art der Investitionen	Gesamtkosten TEUR (2019-2023)	bisher finanziert TEUR	Akt. Plan 2018 TEUR	V-ist.2018 TEUR	bestätigter Plan 2019 TEUR	Akt. Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR
1. Park	27.973,5	0,0	5.310,3	3.876,9	13.395,5	12.062,0	15.571,5	200,0	70,0	70,0
2. Gebäude	3.278,4	0,0	1.777,1	1.605,6	1.718,0	1.948,4	1.330,0	0,0	0,0	0,0
3. Arbeits- und Transporttechnik	2.193,5	0,0	362,5	164,1	403,5	403,5	1.178,0	204,0	204,0	204,0
4. Gesellschafterdarlehen an die Buga gGmbH	9.450,0	0,0	500,0	500,0	4.400,0	4.400,0	1.900,0	2.650,0	500,0	0,0
5. Havariereserve	205,0		50,0	0,0	50,0	45,0	50,0	10,0	50,0	50,0
Investitionen	43.100,4	0,0	7.999,9	6.146,6	19.967,0	18.858,9	20.029,5	3.064,0	824,0	324,0

Stand: 6. März 2019