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

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

Magdeburger Allee 34
99086 Erfurt

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**

Stand: 6. März 2019

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

Magdeburger Allee 34
99086 Erfurt

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

Stand: 6. März 2019

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

Magdeburger Allee 34
99086 Erfurt

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	556,3	552,4	588,0	588,0	614,1	652,9	667,4	676,9
	davon Altersversorgung	39,7	39,7	41,4	41,4	44,5	50,1	52,6	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	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**	**1.401,9**	**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

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

Magdeburger Allee 34
99086 Erfurt

MITTELFRISTIGER VERMÖGENS- UND STELLENPLAN

II. Vermögensplan		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
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**

III. STELLENPLAN		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
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

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

Magdeburger Allee 34
99086 Erfurt

Investitionsprogramm

	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
Art der Investitionen										
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