



Wirtschaftsplan 2020

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

Stand: 31.07.2019

- Erfolgsplan 2020
- Vermögens- und Stellenplan 2020
- Mittelfristiger Erfolgsplan
- Mittelfristiger Vermögens- und Stellenplan
- Investitionsprogramm

WIRTSCHAFTSPLAN 2020

	I. ERFOLGSPLAN	Ist 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Akt. Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR
1.	Umsatzerlöse	3.166,2	2.861,4		2.716,5
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0		0,0
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0		0,0
4.	Erträge aus Zuschüssen SWE GmbH	5.873,6	6.198,4		6.539,7
5.	Sonstige betriebliche Erträge	460,8	436,5		347,6
	davon Auflösung von Sonderposten	18,2	39,0		232,5
6.	Materialaufwand	2.925,0	3.647,1		4.089,3
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	960,4	1.078,5		821,7
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.964,6	2.568,6		3.267,6
7.	Personalaufwand	3.190,1	3.350,6		3.542,5
	a) Löhne und Gehälter	2.637,7	2.762,7		2.917,8
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen	552,4	588,0		624,8
	davon Altersversorgung	35,9	41,4		46,0
8.	Abschreibungen	785,9	930,0		1.229,8
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	785,9	930,0		1.229,8
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufverm., wenn diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen erhalten	0,0	0,0		0,0
	davon nach § 253 abs. 3 Satz 3 HGB				
	c) Sonderabschreibungen	0,0	0,0		0,0
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.468,5	1.597,7		1.459,4
10.	Erträge aus Beteiligungen	0,0	0,0		0,0
11.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,0	0,0		0,0
12.	Erträge aus Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermög.	0,0	0,0		0,0
13.	Zinsen und ähnliche Erträge	18,0	34,9		63,0
	davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen				
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	500,0	4.400,0		1.900,0
15.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0		0,0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16,0	59,8		64,7
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	1,4	1,6		0,7
17.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0		0,0
18.	Ergebnis nach Steuern	633,2	-4.454,0		-2.619,0
19.	Sonstige Steuern	24,7	26,0		25,0
20.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn	608,5	-4.480,0		-2.644,0
21.	Erträge aus Verlustübernahme SWE GmbH	0,0	0,0		
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust	608,5	-4.480,0		-2.644,0

Stand: 31. Juli 2019

II. VERMÖGENSPLAN		Ist 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Akt. Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR
A: Finanzierungsbedarf					
Tilgung von Finanzkrediten		0,0	0,0		0,0
Investitionen		5.646,6	14.458,9		17.619,3
Auszahlung Gesellschafterdarlehen Buga gGmbH		500,0	4.400,0		1.900,0
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten		2.411,5	641,5		2.554,1
Anlagenabgang					
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse		18,2	39,0		232,5
Ertrag aus Auflösung BKZ					
Verlust			4.480,0		2.644,0
Summe Finanzierungsbedarf		8.576,2	24.019,4	0,0	24.949,9

B: Deckungsmittel					
Abschreibungen		785,9	930,0		1.229,8
Abschreibungen auf Finanzanlagen		500,0	4.400,0		1.900,0
Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau Umlaufvermögen		0,0	0,0		0,0
Kredite		0,0	0,0		0,0
Gesellschafterdarlehen		300,0	4.000,0		4.000,0
Jahresüberschuss		608,5	0,0		0,0
Fördermittel		3.381,9	9.489,4		10.740,1
Zuschuß von der EU, Bund, Land					
Zuschüsse v. Dritten		0,0			
Verlustdeckung Gesellschafter		0,0	0,0		0,0
Verlustdeckung aus Gewinnvortrag					80,0
Verlustdeckung aus Kapitalrücklage		2.500,0	500,0		4.400,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA-Finanzierung		500,0	4.400,0		1.900,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage			300,0		700,0
Summe Deckungsmittel		8.576,2	24.019,4	0,0	24.949,9

III. STELLENPLAN		Ist 2018 VbE	Plan 2019 VbE	Akt. Plan 2019 VbE	Plan 2020 VbE
Anzahl Mitarbeiter (Stichtag)	VBE	61,1	66,1		60,8
Anzahl Mitarbeiter (Stichtag)	MA	63,0	70,3		63,0
Auszubildende (Jahresdurchschnitt)					
geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE	0,2	0,2		0,4
geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA	1,0	1,0		2,0

Stand: 31. Juli 2019

MITTELFRISTIGER ERFOLGSPLAN

I. ERFOLGSPLAN		Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR
1.	Umsatzerlöse	2.861,4	2.716,5	4.368,4	4.905,6	4.977,6	5.093,4
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	4.914,7	4.669,1	4.900,5	4.900,5
5.	Sonstige betriebliche Erträge	436,5	347,6	1.136,3	1.170,1	1.168,9	1.120,8
	davon Auflösung von Sonderposten	39,0	232,5	1.125,6	1.159,4	1.158,2	1.110,1
6.	Materialaufwand	3.647,1	4.089,3	2.768,2	2.726,9	2.731,8	2.737,0
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	1.078,5	821,7	1.073,5	1.100,5	1.119,3	1.109,3
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.568,6	3.267,6	1.694,7	1.626,4	1.612,5	1.627,7
7.	Personalaufwand	3.350,6	3.542,5	3.794,3	3.890,1	3.984,6	4.091,4
	a) Löhne und Gehälter	2.762,7	2.917,8	3.124,2	3.198,8	3.277,2	3.362,0
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen davon Altersversorgung	588,0 41,4	624,8 46,0	670,1 53,2	691,3 56,0	707,3 57,4	729,4 59,0
8.	Abschreibungen	930,0	1.229,8	2.460,7	2.556,6	2.536,8	2.484,5
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	930,0	1.229,8	2.460,7	2.556,6	2.536,8	2.484,5
	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
	c) Sonderabschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.597,7	1.459,4	1.370,3	1.579,1	1.645,2	1.649,0
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	34,9	63,0	99,6	147,4	0,0	0,0
	davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	4.400,0	1.900,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0
15.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	59,8	64,7	100,5	114,5	123,7	127,9
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	1,6	0,7	0,5	0,5	0,4	0,4
17.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18.	Ergebnis nach Steuern	-4.454,0	-2.619,0	-2.625,0	-475,0	25,0	25,0
19.	Sonstige Steuern	26,0	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0
20.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn	-4.480,0	-2.644,0	-2.650,0	-500,0	0,0	0,0
21.	Erträge aus Verlustübernahme SWE GmbH	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust	-4.480,0	-2.644,0	-2.650,0	-500,0	0,0	0,0

Stand: 31. Juli 2019

MITTELFRISTIGER VERMÖGENS- UND STELLENPLAN

II. Vermögensplan		Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR
A: Finanzierungsbedarf							
Tilgung		0,0	0,0	0,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0
Tilgung Gesellschafterdarlehen							
Investitionen		14.458,9	17.619,3	1.032,2	347,2	432,2	327,2
Auszahlung Gesellschafterdarlehen BugA gGmbH		4.400,0	1.900,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten		641,5	2.554,1	3.582,9	2.700,0	446,4	47,2
Anlagenabgang							
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse		39,0	232,5	1.125,6	1.159,4	1.158,2	1.110,1
Ertrag aus Auflösung BKZ							
Verlust		4.480,0	2.644,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0
Summe Finanzierungsbedarf		24.019,4	24.949,9	11.040,7	6.206,6	3.036,8	2.484,5

B: Deckungsmittel							
Abschreibungen		930,0	1.229,8	2.460,7	2.556,6	2.536,8	2.484,5
Abschreibungen auf Finanzanlagen		4.400,0	1.900,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0
Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau des Umlaufvermögens		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
Gesellschafterdarlehen		4.000,0	4.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fördermittel		9.489,4	10.740,1	636,0	0,0	0,0	0,0
Zuschuss von der EU, Bund, Land							
Zuschuss von der Stadt Erfurt							
Zuschüsse v. Dritten		0,0					
Verlustdeckung Gesellschafter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustdeckung aus Gewinnvortrag			80,0	744,0	0,0	0,0	
Verlustdeckung aus Kapitalrücklage		500,0	4.400,0	1.900,0	2.650,0	500,0	0,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA- Finanzierung		4.400,0	1.900,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage		300,0	700,0				
Summe Deckungsmittel		24.019,4	24.949,9	11.040,7	6.206,6	3.036,8	2.484,5

III. STELLENPLAN		Plan 2019 VbE	Plan 2020 VbE	Plan 2021 VbE	Plan 2022 VbE	Plan 2023 VbE	Plan 2024 VbE
Anzahl Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	VBE	66,1	60,8	63,8	63,8	63,8	63,8
Anzahl Mitarbeiter (HGB-Durchschnitt)	MA	70,3	63,0	65,0	66,0	65,0	65,0
Auszubildende (Jahresdurchschnitt)							
geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE	0,2	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA	1,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0

Stand: 31. Juli 2019

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

Magdeburger Allee 34
99086 Erfurt

Investitionsprogramm

	Gesamtkosten TEUR (2020-2024)	bestätigter Plan 2019 TEUR	Akt. Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR
Art der Investitionen								
1. Park	14.925,8	12.062,0		14.665,8	50,0	70,0	70,0	70,0
2. Gebäude	1.995,4	1.948,4		1.820,4	50,0	20,0	105,0	0,0
3. Arbeits- und Transporttechnik	2.627,0	403,5		1.083,2	922,2	207,2	207,2	207,2
4. Gesellschafterdarlehen an die Buga gGmbH	5.050,0	4.400,0		1.900,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0
5. Havariereserve	210,0	45,0		50,0	10,0	50,0	50,0	50,0
Investitionen	24.808,1	18.858,9	0,0	19.519,3	3.682,2	847,2	432,2	327,2

Stand: 31. Juli 2019