



Wirtschaftsplan 2021

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

Stand: 23.07.2020

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

WIRTSCHAFTSPLAN 2021

	I. ERFOLGSPLAN	Ist 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Akt. Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR
1.	Umsatzerlöse	3.012,2	2.716,5	2.667,3	4.486,7
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	6.198,4	6.539,7	6.539,7	4.914,7
5.	Sonstige betriebliche Erträge	827,9	347,6	350,2	1.118,7
	davon Auflösung von Sonderposten	48,7	232,5	235,0	1.108,0
6.	Materialaufwand	3.366,5	4.089,3	4.578,9	2.841,6
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	927,5	821,7	821,7	1.096,9
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.439,0	3.267,6	3.757,2	1.744,7
7.	Personalaufwand	3.338,2	3.542,5	3.542,5	3.764,5
	a) Löhne und Gehälter	2.747,3	2.917,8	2.917,8	3.092,8
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen	590,9	624,8	624,8	671,7
	davon Altersversorgung	48,2	46,0	46,0	55,8
8.	Abschreibungen	838,3	1.229,8	1.229,8	2.381,1
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	838,3	1.229,8	1.229,8	2.381,1
	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	1.565,2	1.459,4	1.459,4	1.527,8
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 Finanzanlagevermög.	0,0	0,0	0,0	0,0
13.	Zinsen und ähnliche Erträge	78,7	63,0	58,2	64,8
	davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen				
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	3.600,0	1.900,0	2.700,0	2.650,0
15.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	0,0	0,0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	65,9	64,7	54,7	65,8
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	1,0	0,7	0,7	0,8
17.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
18.	Ergebnis nach Steuern	-2.656,9	-2.619,0	-3.950,0	-2.645,9
19.	Sonstige Steuern	33,7	25,0	25,0	4,1
20.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn	-2.690,6	-2.644,0	-3.975,0	-2.650,0
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust	-2.690,6	-2.644,0	-3.975,0	-2.650,0

Stand: 23. Juli 2020

II. VERMÖGENSPLAN		Ist 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Akt. Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR
A: Finanzierungsbedarf					
Tilgung von Finanzkrediten			0,0	0,0	0,0
Investitionen		11.265,7	17.619,3	19.740,9	1.936,8
Auszahlung Gesellschafterdarlehen Buga gGmbH		3.600,0	1.900,0	2.700,0	2.650,0
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten		626,1	2.554,1	2.800,8	5.133,7
Anlagenabgang					
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse		48,7	232,5	235,0	1.108,0
Ertrag aus Auflösung BKZ					
Verlust		2.690,6	2.644,0	3.975,0	2.650,0
Summe Finanzierungsbedarf		18.231,1	24.949,9	29.451,7	13.478,4

B: Deckungsmittel					
Abschreibungen		838,3	1.229,8	1.229,8	2.381,1
Abschreibungen auf Finanzanlagen		3.600,0	1.900,0	2.700,0	2.650,0
Anlagenabgang					0,0
Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau Umlaufvermögen			0,0	0,0	0,0
Kredite			0,0	0,0	0,0
Gesellschafterdarlehen		1.500,0	4.000,0	6.500,0	0,0
Jahresüberschuss			0,0	0,0	0,0
Fördermittel		7.892,8	10.740,1	12.021,9	1.822,4
Zuschuß von der EU, Bund, Land					
Zuschüsse v. Dritten					
Verlustdeckung Gesellschafter			0,0	0,0	0,0
Verlustdeckung aus Gewinnvortrag			80,0	0,0	1.275,0
Verlustdeckung aus Kapitalrücklage		500,0	4.400,0	3.600,0	2.700,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA-Finanzierung		3.600,0	1.900,0	2.700,0	2.650,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage		300,0	700,0	700,0	0,0
Summe Deckungsmittel		18.231,1	24.949,9	29.451,7	13.478,4

III. STELLENPLAN		Ist 2019 VbE	Plan 2020 VbE	Akt. Plan 2020 VbE	Plan 2021 VbE
Anzahl Mitarbeiter (Stichtag)	VBE	62,3	60,8	60,8	65,6
Anzahl Mitarbeiter (Stichtag)	MA	66,0	63,0	63,0	67,0
Auszubildende (Jahresdurchschnitt)					
geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE	0,8	0,4	0,4	1,2
geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA	3,0	2,0	2,0	4,0

Stand: 23. Juli 2020

MITTELFRISTIGER ERFOLGSPLAN

	I. ERFOLGSPLAN	Plan 2020 TEUR	Akt. Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR
1.	Umsatzerlöse	2.716,5	2.667,3	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
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	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	4.669,1	4.900,5	4.900,5	4.800,5
5.	Sonstige betriebliche Erträge	347,6	350,2	1.118,7	1.142,6	1.142,9	1.142,3	4.365,9
	davon Auflösung von Sonderposten	232,5	235,0	1.108,0	1.131,9	1.132,2	1.131,7	1.118,9
6.	Materialaufwand	4.089,3	4.578,9	2.841,6	2.753,2	2.792,1	2.843,9	3.856,4
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	821,7	821,7	1.096,9	1.098,6	1.114,0	1.150,3	1.177,4
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.267,6	3.757,2	1.744,7	1.654,6	1.678,1	1.693,6	2.679,0
7.	Personalaufwand	3.542,5	3.542,5	3.764,5	3.895,2	3.991,2	4.111,4	4.210,7
	a) Löhne und Gehälter	2.917,8	2.917,8	3.092,8	3.194,6	3.274,1	3.369,2	3.449,8
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen	624,8	624,8	671,7	700,6	717,1	742,2	760,9
	davon Altersversorgung	46,0	46,0	55,8	59,5	60,9	63,1	65,6
8.	Abschreibungen	1.229,8	1.229,8	2.381,1	2.492,5	2.508,1	2.503,4	2.492,3
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	1.229,8	1.229,8	2.381,1	2.492,5	2.508,1	2.503,4	2.492,3
	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	1.459,4	1.459,4	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
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	63,0	58,2	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
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	1.900,0	2.700,0	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
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	64,7	54,7	65,8	67,2	65,2	62,0	58,9
	davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	0,7	0,7	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
18.	Ergebnis nach Steuern	-2.619,0	-3.950,0	-2.645,9	-495,9	4,1	4,1	1.436,5
19.	Sonstige Steuern	25,0	25,0	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1
20.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn	-2.644,0	-3.975,0	-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
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust	-2.644,0	-3.975,0	-2.650,0	-500,0	0,0	0,0	1.432,4

Stand: 23. Juli 2020

MITTELFRISTIGER VERMÖGENS- UND STELLENPLAN

		Plan 2020 TEUR	Akt. Plan 2020 TEUR	Plan 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	1.000,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0
Tilgung Gesellschafterdarlehen								
Investitionen		17.619,3	19.740,9	1.936,8	718,0	728,0	473,0	1.163,0
Auszahlung Gesellschafterdarlehen BugA gGmbH		1.900,0	2.700,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0	0,0
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten		2.554,1	2.800,8	5.133,7	2.308,6	155,9	0,0	1.293,2
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse		232,5	235,0	1.108,0	1.131,9	1.132,2	1.131,7	1.118,9
Ertrag aus Auflösung BKZ								
Verlust		2.644,0	3.975,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0	0,0
Summe Finanzierungsbedarf		24.949,9	29.451,7	13.478,4	6.158,5	3.016,1	2.604,7	4.575,1

0,00000 0,00000 0,00000 0,00000 0,00000 0,00001 0,00000

B: Deckungsmittel								
Abschreibungen		1.229,8	1.229,8	2.381,1	2.492,5	2.508,1	2.503,4	2.492,3
Abschreibungen auf Finanzanlagen		1.900,0	2.700,0	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	101,3	0,0
Kredite		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesellschafterdarlehen		4.000,0	6.500,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	1.432,4
Fördermittel		10.740,1	12.021,9	1.822,4	16,0	8,0	0,0	0,0
Zuschuss von der EU, Bund, Land								
Zuschuss von der Stadt Erfurt								
a) Verwaltungshaushalt								
b) Vermögenshaushalt								
Zuschüsse v. Dritten								
Verlustdeckung Gesellschafter		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustdeckung aus Gewinnvortrag		80,0		1.275,0	0,0	0,0		
Verlustdeckung aus Kapitalrücklage		4.400,0	3.600,0	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	2.650,0	500,0	0,0	0,0	0,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage		700,0	700,0					
Summe Deckungsmittel		24.949,9	29.451,7	13.478,4	6.158,5	3.016,1	2.604,7	4.575,1

		Plan 2020 VbE	Akt. Plan 2020 VbE	Plan 2021 VbE	Plan 2022 VbE	Plan 2023 VbE	Plan 2024 VbE	Plan 2025 VbE
III. STELLENPLAN								
Anzahl Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	VBE	60,8		65,6	65,6	65,6	65,6	65,6
Anzahl Mitarbeiter (HGB-Durchschnitt)	MA	63,0		67,0	68,0	67,0	67,0	67,0
Auszubildende (Jahresdurchschnitt)								
geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE	0,4		1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA	2,0		4,0	4,0	4,0	4,0	4,0

Stand: 23. Juli 2020

Investitionsprogramm

Art der Investitionen	Gesamtkosten TEUR 2021-2025	bestätigter Plan 2020 TEUR	Akt. Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR
1. Park	1.220,0	14.665,8	16.730,9	780,0	70,0	70,0	130,0	170,0
2. Gebäude	1.440,0	1.820,4	1.846,9	350,0	20,0	230,0	90,0	750,0
3. Arbeits- und Transporttechnik	2.148,8	1.083,2	1.113,2	796,8	578,0	378,0	203,0	193,0
4. Gesellschafterdarlehen an die Buga gGmbH	3.150,0	1.900,0	2.700,0	2.650,0	500,0	0,0	0,0	0,0
5. Havariereserve	210,0	50,0	50,0	10,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Investitionen	8.168,8	19.519,3	22.440,9	4.586,8	1.218,0	728,0	473,0	1.163,0

Stand: 23. Juli 2020