



# Wirtschaftsplan 2022

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

Stand: 14.09.2021

- Erfolgsplan 2022
- Vermögens- und Stellenplan 2022
- Mittelfristiger Erfolgsplan
- Mittelfristiger Vermögens- und Stellenplan
- Investitionsprogramm

## WIRTSCHAFTSPLAN 2022

| I. ERFOLGSPLAN |   | Ist<br>2020<br>TEUR | Akt. Plan<br>2021<br>Stand<br>01.03.2021<br>TEUR | Plan<br>2022<br>TEUR |
|----------------|---|---------------------|--|----------------------|
| 1.             | Umsatzerlöse  | 1.664,1             | 4.486,7  | 4.925,4              |
| 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   | 6.539,7             | 4.914,7  | 4.839,8              |
| 5.             | Sonstige betriebliche Erträge   | 401,4               | 938,0  | 1.093,8              |
|                | davon Auflösung von Sonderposten  | 54,5                | 927,3  | 1.079,8              |
| 6.             | Materialaufwand   | 4.110,3             | 2.857,7  | 2.871,5              |
|                | a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren  | 776,6               | 1.096,9  | 1.048,8              |
|                | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | 3.333,7             | 1.760,8  | 1.822,8              |
| 7.             | Personalaufwand   | 3.282,4             | 3.764,5  | 3.846,8              |
|                | a) Löhne und Gehälter   | 2.691,5             | 3.092,8  | 3.135,1              |
|                | b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen                                  | 590,9               | 671,7  | 711,8                |
|                | davon Altersversorgung  | 58,9                | 55,8   | 75,2                 |
| 8.             | Abschreibungen  | 899,3               | 2.184,2  | 2.452,3              |
|                | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen                                 | 899,3               | 2.184,2  | 2.452,3              |
|                | 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  | 1.387,2             | 1.527,8  | 1.686,7              |
| 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   | 99,5                | 64,8   | 75,0                 |
|                | davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen  |                     |  |                      |
| 14.            | Abschreibungen auf Finanzanlagen  | 2.700,0             | 2.650,0  | 500,0                |
| 15.            | Aufwendungen aus Verlustübernahme   | 0,0                 | 0,0  | 0,0                  |
| 16.            | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 81,0                | 65,8   | 72,5                 |
|                | davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen  | 0,7                 | 0,8  | 0,5                  |
| 17.            | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag  | 0,0                 | 0,0  | 0,0                  |
| 18.            | Ergebnis nach Steuern   | -3.755,5            | -2.645,9   | -495,9               |
| 19.            | Sonstige Steuern  | 4,3                 | 4,1  | 4,1                  |
| 20.            | Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn  | -3.759,8            | -2.650,0   | -500,0               |
| 22.            | Jahresgewinn/Jahresverlust  | -3.759,8            | -2.650,0   | -500,0               |

Stand: 14. September 2021

| II. VERMÖGENSPLAN             |  | Ist<br>2020<br>TEUR | Akt. Plan<br>2021<br>Stand<br>01.03.2021<br>TEUR | Plan<br>2022<br>TEUR |
|-------------------------------|--|---------------------|--|----------------------|
| <b>A: Finanzierungsbedarf</b> |  |                     |  |                      |
|                               | Tilgung von Finanzkrediten   |                     | 0,0  | 1.000,0              |
|                               | Investitionen  | 14.413,0            | 7.570,2  | 723,0                |
|                               | Auszahlung Gesellschafterdarlehen Buga gGmbH                           | 2.700,0             | 2.650,0  | 500,0                |
|                               | Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau<br>kurzfristiger Verbindlichkeiten | 6.960,3             | 651,2  | 2.347,5              |
|                               | Anlagenabgang  |                     |  |                      |
|                               | Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse                                    | 54,5                | 927,3  | 1.079,8              |
|                               | Ertrag aus Auflösung BKZ   |                     |  |                      |
|                               | Verlust  | 3.759,8             | 2.650,0  | 500,0                |
|                               | <b>Summe Finanzierungsbedarf</b>                                       | <b>27.887,7</b>     | <b>14.448,6</b>                                  | <b>6.150,3</b>       |

|                          |   |                 |                 |                |
|--------------------------|---|-----------------|-----------------|----------------|
| <b>B: Deckungsmittel</b> |   |                 |                 |                |
|                          | Abschreibungen  | 899,3           | 2.184,2         | 2.452,3        |
|                          | Abschreibungen auf Finanzanlagen                                  | 2.700,0         | 2.650,0         | 500,0          |
|                          | Anlagenabgang   |                 | 0,0             | 0,0            |
|                          | Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau<br>Umlaufvermögen | 0,0             | 0,0             | 0,0            |
|                          | Kredite   |                 | 0,0             | 0,0            |
|                          | Gesellschafterdarlehen  | 6.500,0         | 0,0             | 0,0            |
|                          | Jahresüberschuss  |                 | 0,0             | 0,0            |
|                          | Fördermittel  | 10.788,3        | 3.204,6         | 48,0           |
|                          | Zuschuß von der EU, Bund, Land                                    |                 |                 |                |
|                          | Zuschüsse v. Dritten  |                 |                 |                |
|                          | Verlustdeckung Gesellschafter                                     |                 | 0,0             | 0,0            |
|                          | Verlustdeckung aus Gewinnvortrag                                  |                 | 1.059,8         | 0,0            |
|                          | Verlustdeckung aus Kapitalrücklage                                | 3.600,0         | 2.700,0         | 2.650,0        |
|                          | Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA-<br>Finanzierung  | 2.700,0         | 2.650,0         | 500,0          |
|                          | Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage                            | 700,0           | 0,0             | 0,0            |
|                          | <b>Summe Deckungsmittel</b>                                       | <b>27.887,7</b> | <b>14.448,6</b> | <b>6.150,3</b> |

| III. STELLENPLAN |   | Ist<br>2020<br>VbE | Akt. Plan<br>2021<br>Stand<br>01.03.2021<br>VbE | Plan<br>2022<br>VbE |
|------------------|---|--------------------|---|---------------------|
|                  | Anzahl Mitarbeiter (Stichtag)                 | VBE 57,6           | 65,6  | 65,7                |
|                  | Anzahl Mitarbeiter (Stichtag)                 | MA 60,0            | 67,0  | 68,0                |
|                  | Auszubildende (Jahresdurchschnitt)            |                    |   |                     |
|                  | geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt) | VBE 0,4            | 1,2   | 1,2                 |
|                  | geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)   | MA 2,0             | 4,0   | 4,0                 |

Stand: 14. September 2021

### MITTELFRISTIGER ERFOLGSPLAN

| I. ERFOLGSPLAN |   | Akt. Plan<br>2021<br>Stand<br>01.03.2021<br>TEUR | Plan<br>2022<br>TEUR | Plan<br>2023<br>TEUR | Plan<br>2024<br>TEUR | Plan<br>2025<br>TEUR | Plan<br>2026<br>TEUR |
|----------------|---|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1.             | Umsatzerlöse  | 4.486,7  | 4.925,4              | 4.988,6              | 5.400,1              | 5.406,6              | 5.699,7              |
| 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   | 4.914,7  | 4.839,8              | 5.077,5              | 4.900,5              | 4.800,5              | 4.800,5              |
| 5.             | Sonstige betriebliche Erträge   | 938,0  | 1.093,8              | 1.128,0              | 1.105,7              | 4.335,0              | 1.102,9              |
|                | davon Auflösung von Sonderposten  | 927,3  | 1.079,8              | 1.087,0              | 1.091,7              | 1.084,7              | 1.088,9              |
| 6.             | Materialaufwand   | 2.857,7  | 2.871,5              | 2.876,4              | 2.924,6              | 3.882,3              | 2.894,8              |
|                | a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren  | 1.096,9  | 1.048,8              | 1.046,4              | 1.091,1              | 1.059,0              | 1.011,8              |
|                | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen   | 1.760,8  | 1.822,8              | 1.830,0              | 1.833,5              | 2.823,2              | 1.883,0              |
| 7.             | Personalaufwand   | 3.764,5  | 3.846,8              | 3.970,3              | 4.089,3              | 4.199,2              | 4.310,4              |
|                | a) Löhne und Gehälter   | 3.092,8  | 3.135,1              | 3.237,1              | 3.335,4              | 3.421,7              | 3.509,4              |
|                | b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen                                  | 671,7  | 711,8                | 733,2                | 753,9                | 777,5                | 801,0                |
|                | davon Altersversorgung  | 55,8   | 75,2                 | 76,0                 | 78,1                 | 81,2                 | 83,5                 |
| 8.             | Abschreibungen  | 2.184,2  | 2.452,3              | 2.472,7              | 2.469,7              | 2.469,3              | 2.451,0              |
|                | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen                                 | 2.184,2  | 2.452,3              | 2.472,7              | 2.469,7              | 2.469,3              | 2.451,0              |
|                | 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                  |
|                | davon nach § 253 abs. 3 Satz 3 HGB  |  |                      |                      |                      |                      |                      |
|                | c) Sonderabschreibungen   | 0,0  | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  |
| 9.             | Sonstige betriebliche Aufwendungen  | 1.527,8  | 1.686,7              | 1.808,2              | 1.852,4              | 2.486,9              | 1.876,6              |
| 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   | 64,8   | 75,0                 | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  |
|                | davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen  | 0,0  | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  |
| 14.            | Abschreibungen auf Finanzanlagen  | 2.650,0  | 500,0                | 0,0                  | 0,0                  | 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  | 65,8   | 72,5                 | 62,4                 | 66,3                 | 67,9                 | 66,2                 |
|                | davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen  | 0,8  | 0,5                  | 0,4                  | 0,3                  | 0,3                  | 0,2                  |
| 17.            | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag  | 0,0  | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  |
| 18.            | Ergebnis nach Steuern   | -2.645,9   | -495,9               | 4,1                  | 4,1                  | 1.436,5              | 4,1                  |
| 19.            | Sonstige Steuern  | 4,1  | 4,1                  | 4,1                  | 4,1                  | 4,1                  | 4,1                  |
| 20.            | Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn  | -2.650,0   | -500,0               | 0,0                  | 0,0                  | 1.432,4              | 0,0                  |
| 21.            | Erträge aus Verlustübernahme SWE GmbH   | 0,0  | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  |
| 22.            | Jahresgewinn/Jahresverlust  | -2.650,0   | -500,0               | 0,0                  | 0,0                  | 1.432,4              | 0,0                  |

Stand: 14. September 2021

### MITTELFRISTIGER VERMÖGENS- UND STELLENPLAN

|                                  |  | Akt. Plan<br>2021<br>Stand<br>01.03.2021<br>TEUR | Plan<br>2022<br>TEUR | Plan<br>2023<br>TEUR | Plan<br>2024<br>TEUR | Plan<br>2025<br>TEUR | Plan<br>2026<br>TEUR |
|----------------------------------|--|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>II. Vermögensplan</b>         |  |  |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>A: Finanzierungsbedarf</b>    |  |  |                      |                      |                      |                      |                      |
|                                  | Tilgung  | 0,0  | 1.000,0              | 1.000,0              | 1.000,0              | 1.000,0              | 1.000,0              |
|                                  | Tilgung Gesellschafterdarlehen   |  |                      |                      |                      |                      |                      |
|                                  | Investitionen  | 7.570,2  | 723,0                | 733,0                | 478,0                | 1.168,0              | 768,0                |
|                                  | Auszahlung Gesellschafterdarlehen<br>Bugä gGmbH                        | 2.650,0  | 500,0                | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  |
|                                  | Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau<br>kurzfristiger Verbindlichkeiten | 651,2  | 2.347,5              | 168,7                | 0,0                  | 1.307,5              | 0,0                  |
|                                  | Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse                                    | 927,3  | 1.079,8              | 1.087,0              | 1.091,7              | 1.084,7              | 1.088,9              |
|                                  | Ertrag aus Auflösung BKZ   |  |                      |                      |                      |                      |                      |
|                                  | Verlust  | 2.650,0  | 500,0                | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  | 0,0                  |
| <b>Summe Finanzierungsbedarf</b> |  | <b>14.448,6</b>                                  | <b>6.150,3</b>       | <b>2.988,7</b>       | <b>2.569,7</b>       | <b>4.560,2</b>       | <b>2.856,9</b>       |

|                             |  |                 |                |                |                |                |                |
|-----------------------------|--|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>B: Deckungsmittel</b>    |  |                 |                |                |                |                |                |
|                             | Abschreibungen   | 2.184,2         | 2.452,3        | 2.472,7        | 2.469,7        | 2.469,3        | 2.451,0        |
|                             | Abschreibungen auf Finanzanlagen                                       | 2.650,0         | 500,0          | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
|                             | Anlagenabgang  |                 |                |                |                | 650,4          | 0,0            |
|                             | Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau des<br>Umlaufvermögens | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 92,0           | 0,0            | 207,9          |
|                             | Kredite  | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
|                             | Gesellschafterdarlehen   | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
|                             | Jahresüberschuss   | 0,0             | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 1.432,4        | 0,0            |
|                             | Fördermittel   | 3.204,6         | 48,0           | 16,0           | 8,0            | 8,0            | 198,0          |
|                             | 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                                       | 1.059,8         | 0,0            | 0,0            |                |                |                |
|                             | Verlustdeckung aus Kapitalrücklage                                     | 2.700,0         | 2.650,0        | 500,0          | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
|                             | Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA-<br>Finanzierung       | 2.650,0         | 500,0          | 0,0            | 0,0            | 0,0            | 0,0            |
|                             | Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage                                 |                 |                |                |                |                |                |
| <b>Summe Deckungsmittel</b> |  | <b>14.448,6</b> | <b>6.150,3</b> | <b>2.988,7</b> | <b>2.569,7</b> | <b>4.560,2</b> | <b>2.856,9</b> |

|                         |   | Akt. Plan<br>2021<br>Stand<br>01.03.2021<br>VbE | Plan<br>2022<br>VbE | Plan<br>2023<br>VbE | Plan<br>2024<br>VbE | Plan<br>2025<br>VbE | Plan<br>2026<br>VbE |
|-------------------------|---|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>III. STELLENPLAN</b> |   |   |                     |                     |                     |                     |                     |
|                         | Anzahl Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)       | VBE 65,6  | 65,7                | 65,8                | 65,8                | 65,8                | 65,8                |
|                         | Anzahl Mitarbeiter (HGB-Durchschnitt)         | MA 67,0   | 68,0                | 67,0                | 67,0                | 68,0                | 68,0                |
|                         | Auszubildende (Jahresdurchschnitt)            |   |                     |                     |                     |                     |                     |
|                         | geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt) | VBE 1,2   | 1,2                 | 1,2                 | 1,2                 | 1,2                 | 1,2                 |
|                         | geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)   | MA 4,0  | 4,0                 | 4,0                 | 4,0                 | 4,0                 | 4,0                 |

Stand: 14. September 2021

Investitionsprogramm

| Art der Investitionen                       | Gesamtkosten<br>TEUR<br>2022-2026 | Akt.<br>Plan 2021<br>Stand<br>01.03.2021<br>TEUR | Plan 2022<br>TEUR | Plan 2023<br>TEUR | Plan 2024<br>TEUR | Plan 2025<br>TEUR | Plan 2026<br>TEUR |
|---|-----------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Park                                     | 680,0                             | 5.088,4  | 110,0             | 70,0              | 130,0             | 170,0             | 200,0             |
| 2. Gebäude                                  | 1.290,0                           | 1.110,3  | 20,0              | 230,0             | 90,0              | 750,0             | 200,0             |
| 3. Arbeits- und Transporttechnik            | 1.650,0                           | 1.352,0  | 543,0             | 383,0             | 208,0             | 198,0             | 318,0             |
| 4. Gesellschafterdarlehen an die Buga gGmbH | 500,0                             | 2.650,0  | 500,0             | 0,0               | 0,0               | 0,0               | 0,0               |
| 5. Havariereserve                           | 250,0                             | 19,4   | 50,0              | 50,0              | 50,0              | 50,0              | 50,0              |
| <b>Investitionen</b>                        | <b>4.370,0</b>                    | <b>10.220,2</b>                                  | <b>1.223,0</b>    | <b>733,0</b>      | <b>478,0</b>      | <b>1.168,0</b>    | <b>768,0</b>      |

Stand: 14. September 2021