



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 2020 TEUR	Akt. Plan 2021 Stand 01.03.2021 TEUR	Plan 2022 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 2020 TEUR	Akt. Plan 2021 Stand 01.03.2021 TEUR	Plan 2022 TEUR
A: Finanzierungsbedarf				
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 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
Summe Finanzierungsbedarf		27.887,7	14.448,6	6.150,3

B: Deckungsmittel				
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 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- Finanzierung		2.700,0	2.650,0	500,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage		700,0	0,0	0,0
Summe Deckungsmittel		27.887,7	14.448,6	6.150,3

III. STELLENPLAN		Ist 2020 VbE	Akt. Plan 2021 Stand 01.03.2021 VbE	Plan 2022 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 2021 Stand 01.03.2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 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 2021 Stand 01.03.2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR
II. Vermögensplan							
A: Finanzierungsbedarf							
	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 BugA gGmbH	2.650,0	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau 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
	Summe Finanzierungsbedarf	14.448,6	6.150,3	2.988,7	2.569,7	4.560,2	2.856,9

B: Deckungsmittel							
	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 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- Finanzierung	2.650,0	500,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage						
	Summe Deckungsmittel	14.448,6	6.150,3	2.988,7	2.569,7	4.560,2	2.856,9

		Akt. Plan 2021 Stand 01.03.2021 VbE	Plan 2022 VbE	Plan 2023 VbE	Plan 2024 VbE	Plan 2025 VbE	Plan 2026 VbE
III. STELLENPLAN							
	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 TEUR 2022-2026	Akt. Plan 2021 Stand 01.03.2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 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
Investitionen	4.370,0	10.220,2	1.223,0	733,0	478,0	1.168,0	768,0

Stand: 14. September 2021