



Wirtschaftsplan 2024

Erfurter Garten- und Ausstellungs gemeinnützige
GmbH (ega)

Stand: 28.09.2023

- Erfolgsplan 2024
- Vermögens- und Stellenplan 2024
- Mittelfristiger Erfolgsplan
- Mittelfristiger Vermögens- und Stellenplan
- Investitionsprogramm

WIRTSCHAFTSPLAN 2024

| I. ERFOLGSPLAN | | Ist 2022 TEUR | Plan 2023 TEUR | Akt. Plan 2023 TEUR | Plan 2024 TEUR |
|----------------|--|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| 1. | Umsatzerlöse | 4.488,5 | 5.328,3 | 0,0 | 5.524,1 |
| 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 davon: gesperrtes Budget 2023 99,6 T€ | 4.839,8 | 5.661,9 | 0,0 | 5.771,8 |
| 5. | Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten | 1.726,8 1.467,8 | 1.514,2 1.471,0 | 0,0 0,0 | 1.398,7 1.352,3 |
| 6. | Materialaufwand davon: gesperrtes Budget 2023 27,4 T€ a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 3.027,6 1.234,0 1.793,6 | 3.456,8 1.525,0 1.931,8 | 0,0 0,0 0,0 | 3.338,3 1.149,2 2.189,0 |
| 7. | Personalaufwand davon: gesperrtes Budget 2023 72,2 T€ a) Löhne und Gehälter b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen davon Altersversorgung | 3.760,0 3.073,6 686,4 78,2 | 3.990,4 3.255,4 735,1 75,2 | 0,0 0,0 0,0 0,0 | 4.326,3 3.525,3 801,1 95,8 |
| 8. | Abschreibungen a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufverm., wenn diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen erhalten davon nach § 253 abs. 3 Satz 3 HGB c) Sonderabschreibungen | 2.958,5 2.958,5 0,0 0,0 | 3.048,1 3.048,1 0,0 0,0 | 0,0 0,0 0,0 0,0 | 2.845,7 2.845,7 0,0 0,0 |
| 9. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.516,5 | 1.791,9 | 0,0 | 1.859,7 |
| 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 Finanzanlagevermö. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 13. | Zinsen und ähnliche Erträge davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen | 124,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 14. | Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 15. | Aufwendungen aus Verlustübernahme | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 16. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen | 100,8 0,7 | 212,9 0,4 | 0,0 0,0 | 319,7 0,9 |
| 17. | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 18. | Ergebnis nach Steuern | -183,8 | 4,2 | 0,0 | 5,0 |
| 19. | Sonstige Steuern | 3,7 | 4,2 | 0,0 | 5,0 |
| 20. | Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn | -187,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 22. | Jahresgewinn/Jahresverlust | -187,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

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

| II. VERMÖGENSPLAN | | Ist 2022 TEUR | Plan 2023 TEUR | Akt. Plan 2023 TEUR | Plan 2024 TEUR |
|---|--|---------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|
| A: Finanzierungsbedarf | | | | | |
| Tilgung von Finanzkrediten | | 1.000,0 | 1.000,0 | | 1.000,0 |
| Investitionen | | 365,0 | 991,0 | | 1.029,0 |
| Auszahlung Gesellschafterdarlehen Buga gGmbH | | 500,0 | 0,0 | | 0,0 |
| Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten | | 2.715,6 | 178,7 | | 0,0 |
| Anlagenabgang | | 27,5 | | | |
| Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse | | 1.467,8 | 1.471,0 | | 1.352,3 |
| Ertrag aus Auflösung BKZ | | | | | |
| Verlust | | 187,4 | 0,0 | | 0,0 |
| Summe Finanzierungsbedarf | | 6.263,4 | 3.640,6 | 0,0 | 3.381,3 |

| | | | | | |
|--|--|----------------|----------------|------------|----------------|
| B: Deckungsmittel | | | | | |
| Abschreibungen | | 2.958,5 | 3.048,1 | | 2.845,7 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen | | 0,0 | 0,0 | | 0,0 |
| Anlagenabgang | | | 0,0 | | 0,0 |
| Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau Umlaufvermögen | | 0,0 | 0,0 | | 408,7 |
| Kredite | | | 0,0 | | 0,0 |
| Gesellschafterdarlehen | | 0,0 | 0,0 | | 0,0 |
| Jahresüberschuss | | | 0,0 | | 0,0 |
| Fördermittel | | 134,9 | 92,5 | | 126,9 |
| Zuschuß von der EU, Bund, Land | | | | | |
| Zuschüsse v. Dritten | | | | | |
| Verlustdeckung Gesellschafter | | | 0,0 | | 0,0 |
| Verlustdeckung aus Gewinnvortrag | | | 0,0 | | 0,0 |
| Verlustdeckung aus Kapitalrücklage | | 2.670,0 | 500,0 | | 0,0 |
| Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA-Finanzierung | | 500,0 | 0,0 | | 0,0 |
| Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage | | 0,0 | 0,0 | | 0,0 |
| Summe Deckungsmittel | | 6.263,4 | 3.640,6 | 0,0 | 3.381,3 |

| III. STELLENPLAN | | Ist 2022 VbE | Plan 2023 VbE | Akt. Plan 2023 VbE | Plan 2024 VbE |
|---|-----|--------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|
| Anzahl Mitarbeiter (Stichtag) | VBE | 65,7 | 65,8 | | 66,5 |
| Anzahl Mitarbeiter (Stichtag) | MA | 68,0 | 68,0 | | 68,0 |
| Auszubildende (Jahresdurchschnitt) | | | | | |
| geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt) | VBE | 1,2 | 1,1 | | 0,9 |
| geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt) | MA | 4,0 | 4,0 | | 4,0 |

Stand: 28.09.2023

MITTELFRISTIGER ERFOLGSPLAN

| | I. ERFOLGSPLAN | Plan 2023 TEUR | Plan 2024 TEUR | Plan 2025 TEUR | Plan 2026 TEUR | Plan 2027 TEUR | Plan 2028 TEUR |
|-----|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1. | Umsatzerlöse | 5.328,3 | 5.524,1 | 6.142,6 | 6.167,1 | 6.500,9 | 6.610,2 |
| 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 davon: gesperrtes Budget 2023 99,6 T€ | 5.661,9 | 5.771,8 | 4.800,0 | 4.500,0 | 4.500,0 | 4.500,0 |
| 5. | Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten | 1.514,2 1.471,0 | 1.398,7 1.352,3 | 1.757,1 1.283,9 | 3.464,7 1.264,9 | 1.268,2 1.251,8 | 1.260,5 1.244,1 |
| 6. | Materialaufwand davon: gesperrtes Budget 2023 27,4 T€ | 3.456,8 | 3.338,3 | 3.712,1 | 3.322,7 | 3.437,8 | 3.513,1 |
| | a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren | 1.525,0 | 1.149,2 | 1.171,4 | 1.176,2 | 1.221,4 | 1.259,5 |
| | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 1.931,8 | 2.189,0 | 2.540,6 | 2.146,5 | 2.216,4 | 2.253,6 |
| 7. | Personalaufwand davon: gesperrtes Budget 2023 72,2 T€ | 3.990,4 | 4.326,3 | 4.543,4 | 4.766,9 | 4.923,7 | 5.108,4 |
| | a) Löhne und Gehälter | 3.255,4 | 3.525,3 | 3.691,6 | 3.867,5 | 3.991,9 | 4.138,2 |
| | b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen davon Altersversorgung | 735,1 82,8 | 801,1 95,8 | 851,9 102,0 | 899,4 109,7 | 931,7 115,8 | 970,2 124,0 |
| 8. | Abschreibungen | 3.048,1 | 2.845,7 | 2.780,9 | 2.796,9 | 2.784,8 | 2.748,1 |
| | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen | 3.048,1 | 2.845,7 | 2.780,9 | 2.796,9 | 2.784,8 | 2.748,1 |
| | 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 | 1.791,9 | 1.859,7 | 1.936,0 | 2.649,4 | 2.053,8 | 2.110,3 |
| 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 davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen | 0,0 0,0 | 0,0 0,0 | 0,0 0,0 | 0,0 0,0 | 0,0 0,0 | 0,0 0,0 |
| 14. | Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0,0 | 0,0 | 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 davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen | 212,9 0,4 | 319,7 0,9 | 259,7 1,2 | 209,6 1,2 | 164,1 0,7 | 122,4 0,7 |
| 17. | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 18. | Ergebnis nach Steuern | 4,2 | 5,0 | -532,3 | 386,3 | -1.095,1 | -1.231,7 |
| 19. | Sonstige Steuern | 4,2 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 |
| 20. | nicht untersetzte Ergebnisverbesserungspfad | | | -537,3 | | -1.100,1 | -1.236,7 |
| 21. | Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 381,3 | 0,0 | 0,0 |
| 22. | Erträge aus Verlustübernahme SWE GmbH | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 23. | Jahresgewinn/Jahresverlust | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 381,3 | 0,0 | 0,0 |

MITTELFRISTIGER VERMÖGENS- UND STELLENPLAN

| | | Plan 2023 TEUR | Plan 2024 TEUR | Plan 2025 TEUR | Plan 2026 TEUR | Plan 2027 TEUR | Plan 2028 TEUR |
|--|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| II. Vermögensplan | | | | | | | |
| A: Finanzierungsbedarf | | | | | | | |
| Tilgung | | 1.000,0 | 1.000,0 | 1.000,0 | 1.000,0 | 1.000,0 | 1.000,0 |
| Tilgung Gesellschafterdarlehen | | | | | | | |
| Investitionen | | 991,0 | 1.029,0 | 779,0 | 784,0 | 824,0 | 574,0 |
| Auszahlung Gesellschafterdarlehen BugA gGmbH | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten | | 178,7 | 0,0 | 0,0 | 838,1 | 0,0 | 0,0 |
| Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse | | 1.471,0 | 1.352,3 | 1.283,9 | 1.264,9 | 1.251,8 | 1.244,1 |
| Ertrag aus Auflösung BKZ | | | | | | | |
| Verlust | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summe Finanzierungsbedarf | | 3.640,6 | 3.381,3 | 3.062,9 | 3.887,0 | 3.075,8 | 2.818,1 |

| | | | | | | | |
|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| B: Deckungsmittel | | | | | | | |
| Abschreibungen | | 3.048,1 | 2.845,7 | 2.780,9 | 2.796,9 | 2.784,8 | 2.748,1 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Anlagenabgang | | | 0,0 | 0,0 | 650,4 | 0,0 | 0,0 |
| Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau des Umlaufvermögens | | 0,0 | 408,7 | 221,6 | 0,0 | 225,5 | 39,6 |
| 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 | 381,3 | 0,0 | 0,0 |
| Fördermittel | | 92,5 | 126,9 | 60,4 | 58,4 | 65,4 | 30,4 |
| 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 | | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Verlustdeckung aus Kapitalrücklage | | 500,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA- Finanzierung | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage | | | | | | | |
| Summe Deckungsmittel | | 3.640,6 | 3.381,3 | 3.062,9 | 3.887,0 | 3.075,8 | 2.818,1 |

| III. STELLENPLAN | | Plan 2023 VbE | Plan 2024 VbE | Plan 2025 VbE | Plan 2026 VbE | Plan 2027 VbE | Plan 2028 VbE |
|---|-----|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Anzahl Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt) | VBE | 65,8 | 66,5 | 66,5 | 69,5 | 69,5 | 69,8 |
| Anzahl Mitarbeiter (HGB-Durchschnitt) | MA | 68,0 | 68,0 | 69,0 | 72,0 | 71,0 | 71,0 |
| Auszubildende (Jahresdurchschnitt) | | | | | | | |
| geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt) | VBE | 1,1 | 0,9 | 0,9 | 0,9 | 0,9 | 0,9 |
| geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt) | MA | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 4,0 | 4,0 |

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

Magdeburger Allee 34
 99086 Erfurt

Austausseite zu WP 2024 ff; Stand 28.09.2023

Investitionsprogramm

| | Gesamtkosten TEUR 2024-2028 | Plan 2023 | Akt. Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Plan 2028 |
|---|--|------------------|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR |
| Art der Investitionen | | | | | | | | |
| 1. Park | 1.315,0 | 562,0 | | 381,0 | 291,0 | 231,0 | 306,0 | 131,0 |
| 2. Gebäude | 665,0 | 0,0 | | 270,0 | 0,0 | 0,0 | 170,0 | 225,0 |
| 3. Arbeits- und Transporttechnik | 1.685,0 | 379,0 | | 328,0 | 438,0 | 503,0 | 298,0 | 168,0 |
| 4. Gesellschafterdarlehen an die Buga gGmbH | 0,0 | 0,0 | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 5. Havariereserve | 250,0 | 50,0 | | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 |
| Investitionen | 3.915,0 | 991,0 | | 1.029,0 | 779,0 | 784,0 | 824,0 | 574,0 |

Stand: 28.09.2023