



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€ a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.456,8 1.525,0 1.931,8	3.338,3 1.149,2 2.189,0	3.712,1 1.171,4 2.540,6	3.322,7 1.176,2 2.146,5	3.437,8 1.221,4 2.216,4	3.513,1 1.259,5 2.253,6
7.	Personalaufwand davon: gesperrtes Budget 2023 72,2 T€ a) Löhne und Gehälter b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen davon Altersversorgung	3.990,4 3.255,4 735,1 82,8	4.326,3 3.525,3 801,1 95,8	4.543,4 3.691,6 851,9 102,0	4.766,9 3.867,5 899,4 109,7	4.923,7 3.991,9 931,7 115,8	5.108,4 4.138,2 970,2 124,0
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	3.048,1 3.048,1 0,0 0,0	2.845,7 2.845,7 0,0 0,0	2.780,9 2.780,9 0,0 0,0	2.796,9 2.796,9 0,0 0,0	2.784,8 2.784,8 0,0 0,0	2.748,1 2.748,1 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