



Wirtschaftsplan 2025

Erfurter Garten- und Ausstellungs gemeinnützige
GmbH (ega)

Stand: 27.06.2024

- Erfolgsplan 2025
- Vermögens- und Stellenplan 2025
- Mittelfristiger Erfolgsplan
- Mittelfristiger Vermögens- und Stellenplan
- Investitionsprogramm

WIRTSCHAFTSPLAN 2025

	I. ERFOLGSPLAN	Ist 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Akt. Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR
1.	Umsatzerlöse	4.723,8	5.524,1	0,0	6.063,6
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€	5.562,3	5.771,8	0,0	5.179,1
5.	Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten	2.269,5 1.492,2	1.398,7 1.352,3	0,0 0,0	1.807,7 1.298,5
6.	Materialaufwand davon: gesperrtes Budget 2023 27,4 T€ a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.450,0 1.376,7 2.073,4	3.338,3 1.149,2 2.189,0	0,0 0,0 0,0	3.550,8 1.073,3 2.477,4
7.	Personalaufwand davon: gesperrtes Budget 2023 72,2 T€ a) Löhne und Gehälter b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen davon Altersversorgung	3.899,5 3.212,2 687,3 90,4	4.326,3 3.525,3 801,1 95,8	0,0 0,0 0,0 0,0	4.555,1 3.699,0 856,1 100,8
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	2.935,1 2.935,1 0,0 0,0	2.845,7 2.845,7 0,0 0,0	0,0 0,0 0,0 0,0	2.753,2 2.753,2 0,0 0,0
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.929,8	1.859,7	0,0	2.048,5
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 davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen	533,1	0,0	0,0	75,0
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	383,2 0,6	319,7 0,9	0,0 0,0	209,6 1,2
17.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,0	0,0	0,0	0,0
18.	Ergebnis nach Steuern	491,1	5,0	0,0	8,2
19.	Sonstige Steuern	12,1	5,0	0,0	8,2
20.	nicht untersetzte Ergebnisverbesserungspfad	0,0	0,0	0,0	0,0
21.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn	479,0	0,0	0,0	0,0
22.	Jahresgewinn/Jahresverlust	479,0	0,0	0,0	0,0

Stand: 27.06.2024

II. VERMÖGENSPLAN		Ist 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR	Akt. Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR
A: Finanzierungsbedarf					
Tilgung von Finanzkrediten		1.000,0	1.000,0		1.000,0
Investitionen		650,0	1.029,0		796,5
Auszahlung Gesellschafterdarlehen Buga gGmbH		0,0	0,0		0,0
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten		520,6	0,0		0,0
Anlagenabgang					
Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse		1.492,2	1.352,3		1.298,5
Ertrag aus Auflösung BKZ					
Verlust		0,0	0,0		0,0
Summe Finanzierungsbedarf		3.662,8	3.381,3	0,0	3.095,0

B: Deckungsmittel					
Abschreibungen		2.935,1	2.845,7		2.753,2
Abschreibungen auf Finanzanlagen		0,0	0,0		0,0
Anlagenabgang		1,7	0,0		0,0
Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau Umlaufvermögen		0,0	408,7		281,3
Kredite			0,0		0,0
Gesellschafterdarlehen		0,0	0,0		0,0
Jahresüberschuss		479,0	0,0		0,0
Fördermittel		247,0	126,9		60,4
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		0,0	0,0		0,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage zur BUGA-Finanzierung		0,0	0,0		0,0
Einzahlung SWE GmbH in Kapitalrücklage		0,0	0,0		0,0
Summe Deckungsmittel		3.662,8	3.381,3	0,0	3.095,0

III. STELLENPLAN		Ist 2023 VbE	Plan 2024 VbE	Akt. Plan 2024 VbE	Plan 2025 VbE
Anzahl Mitarbeiter (Stichtag)	VBE	67,2	66,5		67,8
Anzahl Mitarbeiter (Stichtag)	MA	73,0	68,0		71,0
Auszubildende (Jahresdurchschnitt)	MA				1,0
geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE	0,5	0,9		0,6
geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA	3,0	4,0		4,0

Stand: 27.06.2024

MITTELFRISTIGER ERFOLGSPLAN

	I. ERFOLGSPLAN	Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
1.	Umsatzerlöse	5.524,1	6.063,6	6.447,4	6.451,8	6.734,0	6.742,9
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€	5.771,8	5.179,1	3.500,0	4.500,0	4.500,0	4.500,0
5.	Sonstige betriebliche Erträge davon Auflösung von Sonderposten	1.398,7 1.352,3	1.807,7 1.298,5	4.711,5 1.280,0	1.311,6 1.266,4	1.303,9 1.278,6	1.196,2 1.151,0
6.	Materialaufwand davon: gesperrtes Budget 2023 27,4 T€	3.338,3	3.550,8	5.036,6	3.507,6	3.825,4	3.583,7
	a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	1.149,2	1.073,3	1.117,0	1.100,3	1.294,1	1.122,8
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.189,0	2.477,4	3.919,5	2.407,3	2.531,3	2.461,0
7.	Personalaufwand davon: gesperrtes Budget 2023 72,2 T€	4.326,3	4.555,1	4.873,5	5.140,7	5.271,6	5.425,0
	a) Löhne und Gehälter	3.525,3	3.699,0	3.951,2	4.167,5	4.270,7	4.394,2
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. Unterstützungen davon Altersversorgung	801,1 95,8	856,1 100,8	922,3 110,3	973,2 117,2	1.000,9 124,7	1.030,8 130,5
8.	Abschreibungen	2.845,7	2.753,2	2.768,4	2.752,8	2.740,0	2.604,7
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen	2.845,7	2.753,2	2.768,4	2.752,8	2.740,0	2.604,7
	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	1.859,7	2.048,5	2.749,3	2.119,6	2.158,9	2.217,0
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	1,0	2,0	3,0	4,0
13.	Zinsen und ähnliche Erträge davon Erträge aus Abzinsung von Rückstellungen	0,0 0,0	75,0 0,0	33,8 1,0	33,0 2,0	20,0 3,0	20,0 4,0
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
15.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,0	0,0	1,0	2,0	3,0	4,0
16.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon Aufwendungen aus Aufzinsung von Rückstellungen	319,7 0,9	209,6 1,2	156,4 1,2	114,8 0,7	77,7 0,6	40,8 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	5,0	8,2	-891,4	-1.339,1	-1.515,6	-1.412,0
19.	Sonstige Steuern	5,0	8,2	8,2	8,2	8,2	8,2
20.	nicht untersetzte Ergebnisverbesserungspfad	0,0	0,0	0,0	-1.347,3	-1.523,8	-1.420,2
21.	Jahresverlust vor Ergebnisabführung/Jahresgewinn	0,0	0,0	-899,6	0,0	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	-899,6	0,0	0,0	0,0

MITTELFRISTIGER VERMÖGENS- UND STELLENPLAN

		Plan 2024 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 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	1.029,0	796,5	884,0	834,0	574,0	528,0
	Auszahlung Gesellschafterdarlehen Buga gGmbH	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten	0,0	0,0	0,0	617,4	0,0	0,0
	Ertrag aus Auflösung Sopo Zuschüsse	1.352,3	1.298,5	1.280,0	1.266,4	1.278,6	1.151,0
	Ertrag aus Auflösung BKZ						
	Verlust	0,0	0,0	899,6	0,0	0,0	0,0
	Summe Finanzierungsbedarf	3.381,3	3.095,0	4.063,5	3.717,8	2.852,6	2.679,0

B: Deckungsmittel							
	Abschreibungen	2.845,7	2.753,2	2.768,4	2.752,8	2.740,0	2.604,7
	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Anlagenabgang		0,0	650,4	0,0	0,0	0,0
	Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau des Umlaufvermögens	408,7	281,3	586,3	0,0	82,2	43,9
	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	0,0	0,0
	Fördermittel	126,9	60,4	58,4	65,4	30,4	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			899,6		
	Verlustdeckung aus Kapitalrücklage	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	3.381,3	3.095,0	4.063,5	3.717,8	2.852,6	2.679,0

		Plan 2024 VbE	Plan 2025 VbE	Plan 2026 VbE	Plan 2027 VbE	Plan 2028 VbE	Plan 2029 VbE
III. STELLENPLAN							
	Anzahl Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt)	VBE	66,5	67,8	68,9	69,9	68,9
	Anzahl Mitarbeiter (HGB-Durchschnitt)	MA	68,0	71,0	72,0	72,0	71,0
	Auszubildende (Jahresdurchschnitt)			1,0	2,0	3,0	3,0
	geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt)	VBE	0,9	0,6	0,8	0,8	0,8
	geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	MA	4,0	4,0	5,0	5,0	5,0

Stand: 27.06.2024

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

Magdeburger Allee 34
99086 Erfurt

Investitionsprogramm

	Gesamtkosten TEUR 2025-2029	Plan 2024	Akt. Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Art der Investitionen								
1. Park	1.089,0	381,0		291,0	281,0	316,0	131,0	70,0
2. Gebäude	640,0	270,0		5,0	50,0	170,0	225,0	190,0
3. Arbeits- und Transporttechnik	1.637,5	328,0		450,5	503,0	298,0	168,0	218,0
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	3.616,5	1.029,0		796,5	884,0	834,0	574,0	528,0

Stand: 27.06.2024