

## **Mittelfristplanung für die Jahre 2017 bis 2021**

Die Mittelfristplanung basiert auf dem Planungsszenario „+0 TN mit eigenem Standort Berlin“ vom Februar 2016.

Die Entwicklungen für die Jahre 2018 bis 2021 wurden bereits in das Strategiekonzept vom Februar 2016 eingearbeitet.  
Es wurden geringfügige Anpassungen vorgenommen, welche sich wie folgt darstellen:

### Umsatzerlöse

Die Basis für die Berechnung der Umsatzerlöse bilden durchschnittlich 99 Teilnehmer in Vorbereitungs-, Haupt- und Integrationsmaßnahmen im Haupthaus Halle, welche sich bis zum Jahr 2021 um 3 Teilnehmer reduzieren. Durch die Erweiterung der Geschäftsstelle Berlin steigen die durchschnittlichen 12 Teilnehmer im Jahr 2017 bis auf 31 Teilnehmer im Jahr 2021.

Die Berechnung der Umsatzerlöse erfolgte unter Annahme einer gewichteten Steigerung der Kostensätze um jährlich 1,3 %.

Bei der Eignungsabklärung/Arbeitserprobung wurden 18 Erprobungen mit durchschnittlich 7 Teilnehmern geplant. Wie im Vorjahr werden die Einzelmaßnahmen insgesamt mit 1.824 Maßnahmetagen geplant.

Prognosen zur Entwicklung der Belegungssituation in den Einrichtungen der beruflichen Rehabilitation sind gegenwärtig nur nach Aussagen der Reha-Träger zu erstellen.

### Sonstige betriebliche Erträge

Hier fließen Mittel für die Förderung von Arbeitsplätzen im Rahmen des Bundesprogrammes „Soziale Teilhabe am Arbeitsmarkt“ bis zum Jahr 2018 ein.

### Personalaufwand

Die Personalaufwendungen werden von der Gesellschaft anhand einer mitarbeiterbezogenen Personalkostenplanung für jedes Jahr errechnet. Bei der Personalberechnung ist eine gewichtete tarifliche Steigerung von 2,2 % unterstellt worden.

Geringfügige Anpassungen basieren auf aktuellen Erkenntnissen zur Personalentwicklung.

### Abschreibungen

Die prognostizierten Abschreibungen basieren auf den getätigten Investitionen der letzten Jahre.

### Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Aufgrund des weiteren Anhaltens der Niedrigzinsphase wurden die Ertragszinsen in der Mittelfristplanung nach unten korrigiert.

### Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Finanzaufwendungen resultieren aus den vorliegenden Zins- und Tilgungsplänen. Das Finanzergebnis bleibt damit in den Jahren 2017 bis 2021 negativ.

Durch die Erweiterung der Geschäftsstelle Berlin werden für das Jahr 2017 Investitionen in Höhe von TEUR 272 bereitgestellt und für Halle TEUR 272.

Unter Einbeziehung der negativen Finanzergebnisse ergeben sich für die Jahre 2017 bis 2021 positive Jahresergebnisse.

Entsprechend der vorliegenden mittelfristigen Finanzplanung liegen die liquiden Mittel zum Ende des Jahres 2021 bei TEUR 1.796.

In den folgenden Anlagen werden die detaillierten Planungen für die Jahre 2017 bis 2021 aufgezeigt.

Anlage 1 Bilanzplanung 2017 bis 2021

Anlage 2 Gewinn- und Verlustrechnung 2017 bis 2021

Anlage 3 Cash Flow 2017 bis 2021

Anlage 4 Personalplan – Investitionsplan – Instandhaltungsplan 2017 bis 2021

<b>GuV - BFW Halle Szenario (+0 TN) mit eigenem Standort Berlin</b>							
	<b>2015 (Ist)</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Erträge aus Rehammaßnahmen	5.627.253,53	6.025.440,00	6.236.668,00	6.706.667,00	6.787.958,00	6.875.813,00	7.069.732,00
<b>Gesamtleistung</b>	<b>5.627.253,53</b>	<b>6.025.440,00</b>	<b>6.236.668,00</b>	<b>6.706.667,00</b>	<b>6.787.958,00</b>	<b>6.875.813,00</b>	<b>7.069.732,00</b>
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>394.642,75</b>	<b>421.525,00</b>	<b>408.000,00</b>	<b>391.600,00</b>	<b>322.000,00</b>	<b>301.260,00</b>	<b>299.669,00</b>
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	271.882,61	293.300,00	304.200,00	322.490,00	335.721,81	345.196,19	349.223,95
bezogene Leistungen	427.705,39	469.000,00	475.200,00	488.643,00	540.347,17	545.735,84	551.177,53
<b>Materialaufwand</b>	<b>699.588,00</b>	<b>762.300,00</b>	<b>779.400,00</b>	<b>811.133,00</b>	<b>876.068,98</b>	<b>890.932,03</b>	<b>900.401,48</b>
<b>Rohertrag</b>	<b>5.322.308,28</b>	<b>5.684.665,00</b>	<b>5.865.268,00</b>	<b>6.287.134,00</b>	<b>6.233.889,02</b>	<b>6.286.140,97</b>	<b>6.468.999,52</b>
Löhne und Gehälter	3.003.093,91	2.995.803,00	3.173.114,00	3.310.519,00	3.343.779,00	3.419.396,00	3.473.082,00
Sozialabgaben	598.648,11	597.801,00	663.983,00	686.242,00	699.616,00	715.437,00	726.654,00
Aufw. für Altersversorgung	112.937,61	110.451,00	121.470,00	125.498,00	131.891,00	130.920,00	132.986,00
<b>Personalaufwand</b>	<b>3.714.679,63</b>	<b>3.704.055,00</b>	<b>3.958.567,00</b>	<b>4.122.259,00</b>	<b>4.175.286,00</b>	<b>4.265.753,00</b>	<b>4.332.722,00</b>
Abschreibungen	798.551,94	793.999,78	829.999,67	875.399,67	901.300,00	900.200,33	900.100,33
<b>son. betr. Aufwendungen</b>	<b>920.114,40</b>	<b>876.641,00</b>	<b>898.711,00</b>	<b>895.329,07</b>	<b>844.671,70</b>	<b>850.389,80</b>	<b>856.143,89</b>
Betriebsergebnis	-111.037,69	309.969,22	177.990,33	394.146,26	312.631,32	269.797,84	380.033,30
Zinsen u. ähnliche Erträge	52.951,48	8.500,31	8.500,32	10.555,57	7.868,30	7.600,16	8.480,05
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	240.777,64	184.748,19	167.836,68	150.364,21	132.310,58	114.918,59	101.810,27
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-187.826,16</b>	<b>-176.247,88</b>	<b>-159.336,37</b>	<b>-139.808,64</b>	<b>-124.442,28</b>	<b>-107.318,42</b>	<b>-93.330,22</b>
ordentliches Ergebnis	-298.863,85	133.721,34	18.653,97	254.337,62	188.189,04	162.479,41	286.703,07
Ergebnis vor Steuern	-298.863,85	133.721,34	18.653,97	254.337,62	188.189,04	162.479,41	286.703,07
Steuern	10.480,61	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>-309.344,46</b>	<b>126.721,34</b>	<b>11.653,97</b>	<b>247.337,62</b>	<b>181.189,04</b>	<b>155.479,41</b>	<b>279.703,07</b>

<b>Bilanz - BfW Halle Szenario (+0 TN) mit eigenem Standort Berlin</b>							
	<b>31.12.2015 (Ist)</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2021</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	15.196,00	74.441,22	114.507,22	93.695,56	94.523,56	94.540,22	94.524,22
Grundstücke und Gebäude	13.124.331,00	12.619.295,00	12.114.260,00	11.609.224,00	11.098.078,00	10.607.690,00	10.118.927,00
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	559.227,57	427.018,57	638.987,90	639.435,90	659.453,90	599.624,90	577.303,57
Sachanlagen	13.683.558,57	13.046.313,57	12.753.247,90	12.248.659,90	11.757.531,90	11.207.314,90	10.696.230,57
<b>Anlagevermögen</b>	<b>13.698.754,57</b>	<b>13.120.754,79</b>	<b>12.867.755,13</b>	<b>12.342.355,46</b>	<b>11.852.055,46</b>	<b>11.301.855,13</b>	<b>10.790.754,79</b>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	273.434,30	193.619,08	198.652,82	210.994,45	207.032,11	209.594,55	215.250,52
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	2.672.443,01	2.228.272,53	1.679.020,49	1.605.042,34	1.416.068,00	1.553.082,27	1.795.562,57
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>2.945.877,31</b>	<b>2.421.891,61</b>	<b>1.877.673,30</b>	<b>1.816.036,79</b>	<b>1.623.100,11</b>	<b>1.762.676,81</b>	<b>2.010.813,09</b>
Rechnungsabgrenzungsposten	20.129,19	20.129,19	20.129,19	20.129,19	20.129,19	20.129,19	20.129,19
<b>Aktiva</b>	<b>16.664.761,07</b>	<b>15.562.775,60</b>	<b>14.765.557,62</b>	<b>14.178.521,44</b>	<b>13.495.284,76</b>	<b>13.084.661,13</b>	<b>12.821.697,07</b>
Kapital Kapitalgesellschaft	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Gewinnrücklagen	5.642.781,75	5.642.781,75	5.642.781,75	5.642.781,75	5.642.781,75	5.642.781,75	5.642.781,75
Gewinnvortrag oder Verlustvortrag	-147.033,40	-456.377,86	-329.656,52	-318.002,55	-70.664,93	110.524,11	266.003,53
Jahresüberschuß/ -fehlbetrag	-309.344,46	126.721,34	11.653,97	247.337,62	181.189,04	155.479,41	279.703,07
<b>Eigenkapital</b>	<b>5.216.403,89</b>	<b>5.343.125,23</b>	<b>5.354.779,20</b>	<b>5.602.116,82</b>	<b>5.783.305,86</b>	<b>5.938.785,28</b>	<b>6.218.488,35</b>
Sonderposten	5.288.339,61	5.081.339,61	4.874.339,61	4.667.339,61	4.453.939,61	4.261.279,61	4.070.210,61
Rückstellungen	73.103,00	73.103,00	73.103,00	73.103,00	73.103,00	73.103,00	73.103,00
Verb. ggü. Sozialversicherungsträgern	5.243.786,51	4.674.621,34	4.088.544,66	3.484.995,52	2.863.392,73	2.512.554,93	2.184.009,68
Verb. ggü. Kreditinstitut	454.074,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verb. aus Lieferungen und Leistungen	289.616,12	302.649,35	289.854,09	269.029,43	242.606,49	223.001,25	202.948,37
Sonstige Verbindlichkeiten	98.978,06	87.478,06	84.478,06	81.478,06	78.478,06	75.478,06	72.478,06
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>6.086.455,57</b>	<b>5.064.748,75</b>	<b>4.462.876,81</b>	<b>3.835.503,01</b>	<b>3.184.477,28</b>	<b>2.811.034,24</b>	<b>2.459.436,11</b>
Rechnungsabgrenzungsposten	459,00	459,00	459,00	459,00	459,00	459,00	459,00
<b>Passiva</b>	<b>16.664.761,07</b>	<b>15.562.775,60</b>	<b>14.765.557,62</b>	<b>14.178.521,44</b>	<b>13.495.284,76</b>	<b>13.084.661,13</b>	<b>12.821.697,07</b>

### Cash Flow - BFW Halle Szenario (+0 TN) mit eigenem Standort Berlin

	2015 (Ist)	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>AB Finanzmittelbestand</b>	<b>3.947.401,02</b>	<b>2.672.443,01</b>	<b>2.228.272,53</b>	<b>1.679.020,49</b>	<b>1.605.042,34</b>	<b>1.416.068,00</b>	<b>1.553.082,27</b>
Periodenergebnis	-309.344,46	126.721,34	11.653,97	247.337,62	181.189,04	155.479,41	279.703,07
+/- Ab-/ Zu. Anlagevermögen	798.551,94	793.999,78	829.999,67	875.399,67	901.300,00	900.200,33	900.100,33
+/- Sonderposten	-207.308,00	-207.000,00	-207.000,00	-207.000,00	-213.400,00	-192.660,00	-191.069,00
+/- Rückstellungen	-20.747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-/+ Forderungen und sonstige Aktiva	2.552,23	-79.815,22	5.033,73	12.341,64	-3.962,35	2.562,44	5.655,97
+/- Verbindlichkeiten und sonstige Passiva	-176.571,08	1.533,23	-15.795,27	-23.824,65	-29.422,94	-22.605,24	-23.052,88
+/- Korrektur Zinsen Plan	0,00	-1.755,18	-1.826,09	-1.899,87	-1.976,62	-2.056,48	-2.139,56
<b>CF aus Geschäftstätigkeit</b>	<b>82.029,17</b>	<b>793.314,39</b>	<b>611.998,54</b>	<b>877.671,14</b>	<b>841.651,82</b>	<b>835.795,59</b>	<b>957.886,00</b>
+/- Imm. Anlagevermögen	-8.913,10	-90.000,00	-78.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
+/- Sachanlagevermögen	-238.586,84	-126.000,00	-499.000,00	-325.000,00	-386.000,00	-325.000,00	-364.000,00
<b>CF aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-247.499,94</b>	<b>-216.000,00</b>	<b>-577.000,00</b>	<b>-350.000,00</b>	<b>-411.000,00</b>	<b>-350.000,00</b>	<b>-389.000,00</b>
+ Einz. aus Anleihen, Kredite	454.074,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ausz. für Tilgungen/Kreditinstitut	1.563.562,16	1.021.484,87	584.250,59	601.649,28	619.626,16	348.781,33	326.405,69
<b>CF aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.109.487,24</b>	<b>-1.021.484,87</b>	<b>-584.250,59</b>	<b>-601.649,28</b>	<b>-619.626,16</b>	<b>-348.781,33</b>	<b>-326.405,69</b>
<b>+/- Finanzmittelbestand</b>	<b>-1.274.958,01</b>	<b>-444.170,48</b>	<b>-549.252,04</b>	<b>-73.978,15</b>	<b>-188.974,34</b>	<b>137.014,27</b>	<b>242.480,31</b>
<b>EB Finanzmittelbestand</b>	<b>2.672.443,01</b>	<b>2.228.272,53</b>	<b>1.679.020,49</b>	<b>1.605.042,34</b>	<b>1.416.068,00</b>	<b>1.553.082,27</b>	<b>1.795.562,57</b>

<b>Personalplan</b>		VBE = Vollbeschäftigteneinheiten						
Berufsförderungswerk Halle (Saale)		Ist 2015 VBE	Erwartung 2016 VBE	Plan 2017 VBE	Plan 2018 VBE	Plan 2019 VBE	Plan 2020 VBE	Plan 2021 VBE
Nr.								
	<b>A: Durchschnittlich Beschäftigte</b>							
1	Angestellte	61,44	58,32	58,82	58,24	59,32	59,49	59,82
2	in ATZ -Freizeitphase	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Auszubildende	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
4	<b>S Durchschnittliche Beschäftigte</b>	<b>61,44</b>	<b>59,32</b>	<b>59,82</b>	<b>59,24</b>	<b>60,32</b>	<b>59,49</b>	<b>59,82</b>
	<b>B: Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse</b>							
1	Beschäftigte zu Beginn des Zeitraumes	61,44	61,44	59,82	59,82	58,82	60,32	59,32
2	Beschäftigte zum Ende des Zeitraumes	61,44	59,82	59,82	59,24	60,32	59,49	59,82

<b>Investitionsplan</b>								
Berufsförderungswerk Halle (Saale)		Ist 2015 TEUR	Erwartung 2016 TEUR	Plan 2017 TEUR	Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR
Nr.								
1	Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	9	90	78	25	25	25	25
2	Investitionen in Sachanlagen	238	126	499	325	386	325	364
3	Investitionen in Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
4	<b>S Investitionen</b>	<b>247</b>	<b>216</b>	<b>577</b>	<b>350</b>	<b>411</b>	<b>350</b>	<b>389</b>
5	Investitionszuschüsse und Zulagen	0	0	0	0	0	0	0

<b>Instandhaltungsplan</b>								
Berufsförderungswerk Halle (Saale)		Ist 2015 TEUR	Erwartung 2016 TEUR	Plan 2017 TEUR	Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR
Nr.								
1	Instandhaltungen	288	234	266	295	298	301	304