

3. Tertiärsbericht des Jahres 2014 für IBB

| Bezeichnungen | Alle Beträge in € | | | | | | | | | |
|---|------------------------------------|--------|----------|---------|-------------------------------------|----------|----------|---------|------------------|-----------------|
| | Kumulierte Beträge des 3. Tertiärs | | | | Jahresprognose nach dem 3. Tertiärs | | | | Jahresprognose | |
| | Plan | Ist | Abw. abs | Abw. % | Plan | Prognose | Abw. abs | Abw. % | 2. Tertiärs abs. | Abw. 2.T - 3.T. |
| 1. Umsatzerlöse | 15.442 | 16.681 | +1.239 | 8,0% | 15.442 | 16.681 | +1.239 | 8,0% | 16.537 | +144 |
| Umsatzerlöse | 15.442 | 16.681 | +1.239 | 8,0% | 15.442 | 16.681 | +1.239 | 8,0% | 16.537 | +144 |
| Zuschüsse der öffentlichen Hand | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 2. Erhöhung(+) o. Verminderung(-) d. Bestandes an f. u. unfert. Erzeugn. | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 3. andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 200 | +200 | #DIV/0! | 0 | 200 | +200 | #DIV/0! | 0 | +200 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 5. Erträge aus Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil | 1.291 | 1.153 | -138 | 10,7% | 1.291 | 1.153 | -138 | 10,7% | 1.291 | -138 |
| 6. Materialaufwand | 9.819 | 10.820 | -1.001 | 10,2% | 9.819 | 10.820 | -1.001 | 10,2% | 10.770 | -50 |
| a) Aufw. f. Roh-, Hilfs-, u. Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren | 10 | 0 | +10 | 100,0% | 10 | 0 | +10 | 100,0% | 10 | +10 |
| b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen | 9.809 | 10.820 | -1.011 | 10,3% | 9.809 | 10.820 | -1.011 | 10,3% | 10.760 | -60 |
| 7. Personalaufwand | 2.437 | 2.619 | -182 | 7,5% | 2.437 | 2.619 | -182 | 7,5% | 2.542 | -77 |
| a) Entgelt tariflich Beschäftigter und Beamtenbesoldung | 1.836 | 1.857 | -21 | 1,1% | 1.836 | 1.857 | -21 | 1,1% | 1.941 | +84 |
| b) soziale Abgaben u. Aufwend. f. Altersversorgung u. für Unterst. | 601 | 762 | -161 | 26,8% | 601 | 762 | -161 | 26,8% | 601 | -161 |
| 8. Abschreibungen | 2.891 | 3.675 | -784 | 27,1% | 2.891 | 3.675 | -784 | 27,1% | 3.497 | -178 |
| a) auf immaterielle Vermögensgegenstände d. AV u. Sachanlagen | 2.891 | 3.675 | -784 | 27,1% | 2.891 | 3.675 | -784 | 27,1% | 3.497 | -178 |
| b) auf V.-G. des UV soweit diese die im Untern. übliche Afa überschreiten | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 9. sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.370 | 967 | +403 | 29,4% | 1.370 | 967 | +403 | 29,4% | 967 | +0 |
| 10. Betriebsergebnis | 216 | -47 | -263 | 121,8% | 216 | -47 | -263 | 121,8% | 52 | -99 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 12. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanz-AV | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 13. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 50 | 50 | +0 | 0% | 50 | 50 | +0 | 0% | 50 | +0 |
| 14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des UV | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 210 | 210 | +0 | 0% | 210 | 210 | +0 | 0% | 210 | +0 |
| 16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungsverträgen etc. | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 17. Aufwendungen aus Verlustübernahmen/Gewinnabführungsvertrag | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 18. Finanzergebnis | -160 | -160 | +0 | 0% | -160 | -160 | +0 | 0% | -160 | +0 |
| 19. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 56 | -207 | -263 | 469,6% | 56 | -207 | -263 | 469,6% | -108 | -99 |
| 20. außerordentliche Erträge | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 21. außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 22. außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 23. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 24. Sonstige Steuern | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 25. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 56 | -207 | -263 | 469,6% | 56 | -207 | -263 | 469,6% | -108 | -99 |
| 26. Entnahme aus Rücklagen | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 27. Gewinnvortrag | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 28. Einstellung in Rücklagen | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 29. Vorabausschüttung | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 30. Verlustvortrag | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 31. Bilanzgewinn/Bilanzverlust | 56 | -207 | -263 | 469,6% | 56 | -207 | -263 | 469,6% | -108 | -99 |

A. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Alle Beträge in €

3. Tertiärsbericht des Jahres 2014 für IBB

| Bezeichnungen | Kumulierte Beträge des 3. Tertiärs | | | | Jahresprognose nach dem 3. Tertiärs | | | | Jahresprognose | |
|---|------------------------------------|-------|----------|--------|-------------------------------------|----------|----------|--------|------------------|-----------------|
| | Plan | Ist | Abw. abs | Abw. % | Plan | Prognose | Abw. abs | Abw. % | 2. Tertiärs abs. | Abw. 2.T - 3.T. |
| ergebniswirksame Abschreibungen | | 2.522 | | | 1.600 | 2.522 | -922 | 57,6% | 2.206 | -316 |
| Veränderg. langfr. Rückstellungen (ab 5 J.), insbes. Pensionsrückst. | | | | | 300 | 300 | +0 | 0% | 300 | +0 |
| Investitionen in Sachanlagen | 2.730 | 2.546 | -184 | 6,7% | 2.730 | 2.546 | -184 | 6,7% | 2.730 | -184 |
| Investitionen in Finanzanlagen | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | 0 | +0 | 0% | 0 | +0 |
| Cash-FLOW (Jahreserg. vor Verlustübernahme + erg.wirksame Abschreibg. + langfr. Rückstellgn.) | | | | | 1.956 | 2.615 | +659 | 33,7% | 2.398 | +217 |

| | Werte zum 31.12. (Planjahr) | | | | Prognose zum 31.12. nach dem 3. Tertiärs | | | | Jahresprognose | |
|---|-----------------------------|-------|----------|--------|--|----------|----------|--------|------------------|-----------------|
| | Plan | Ist | Abw. abs | Abw. % | Plan | Prognose | Abw. abs | Abw. % | 2. Tertiärs abs. | Abw. 2.T - 3.T. |
| liquide Mittel in T€ | 5 | 47 | +42 | 840,0% | 5 | 47 | +42 | 840,0% | 5 | +42 |
| kurzfristige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände T€ | 1.000 | 3.517 | +2.517 | 251,7% | 1.000 | 3.517 | +2.517 | 251,7% | 1.000 | +2.517 |
| kurzfristige Verbindlichkeiten T€ | 1.000 | 2.441 | -1.441 | 144,1% | 1.000 | 2.441 | -1.441 | 144,1% | 1.000 | -1.441 |
| Liquidität 1. Grades (Verhältniszahl) | 0,01 | 0,02 | 0,01 | 285,1% | 0,01 | 0,02 | 0,01 | 285,1% | 0,01 | 0,01 |
| Liquidität 2. Grades (Verhältniszahl) | 1,01 | 1,46 | 0,46 | 45,3% | 1,01 | 1,46 | 0,46 | 45,3% | 1,01 | 0,46 |

| B. Leistungskennzahlen | Kumulierte Werte des 3. Tertiärs | | | | Jahresprognose nach dem 3. Tertiärs | | | | Jahresprognose | |
|-------------------------------------|----------------------------------|-------|----------|--------|-------------------------------------|----------|----------|--------|------------------|-----------------|
| | Plan | Ist | Abw. abs | Abw. % | Plan | Prognose | Abw. abs | Abw. % | 2. Tertiärs abs. | Abw. 2.T - 3.T. |
| Anzahl betreuter Verfahren (ST) | 390 | 153 | -237 | 60,8% | 130 | 153 | +23 | 17,7% | 130 | +23 |
| Anzahl betreuter Arbeitsplätze (ST) | 8.700 | 2.910 | -5.790 | 66,6% | 2.900 | 2.910 | +10 | 0,3% | 2.900 | +10 |
| | 0 | | +0 | 0% | 0 | | +0 | 0% | 0 | +0 |
| | 0 | | +0 | 0% | 0 | | +0 | 0% | 0 | +0 |
| | 0 | | +0 | 0% | 0 | | +0 | 0% | 0 | +0 |
| | 0 | | +0 | 0% | 0 | | +0 | 0% | 0 | +0 |
| | 0 | | +0 | 0% | 0 | | +0 | 0% | 0 | +0 |

| C. Finanzbeziehung zum Haushalt | Kumulierte Beträge des 3. Tertiärs | | | | Jahresprognose nach dem 3. Tertiärs | | | | Jahresprognose | |
|---------------------------------|------------------------------------|-----|----------|--------|-------------------------------------|----------|----------|--------|------------------|-----------------|
| | Plan | Ist | Abw. abs | Abw. % | Plan | Prognose | Abw. abs | Abw. % | 2. Tertiärs abs. | Abw. 2.T - 3.T. |
| 0 | 0 | | +0 | 0% | 0 | | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 0 | 0 | | +0 | 0% | 0 | | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 0 | 0 | | +0 | 0% | 0 | | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 0 | 0 | | +0 | 0% | 0 | | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 0 | 0 | | +0 | 0% | 0 | | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 0 | 0 | | +0 | 0% | 0 | | +0 | 0% | 0 | +0 |
| 0 | 0 | | +0 | 0% | 0 | | +0 | 0% | 0 | +0 |

Berichtswesen für Beteiligungen der Stadt Bielefeld

Absender / Beteiligung: **IBB**

Bericht zum 3. Tertial 2014

| Bezeichnungen | Erläuterungen zu Abweichung Plan - Ist (kumuliert) | Erläuterungen zu Abweichung Plan - Prognose 3. Tertial | Erläuterungen zu Abweichung Prognose 2.T - Prognose 3. T |
|--|---|--|--|
| Betriebsergebnis | Bei den Umsatzerlösen und sonstigen Aufwendungen ergeben sich im Ist zunächst positive Effekte, die jedoch von gegenläufigen Effekte im Materialaufwand und bei den Abschreibungen aufgehoben werden. Hinzu kommen negative Abweichungen bei den Personalaufwendungen, die aus dem Einsatz einer überplanmäßigen Kraft und außergewöhnlichen Kosten für die Einarbeitung neuer Mitarbeiter/innen in Folge altersbedingter Stellenwechsel resultieren. Am Jahresende ist daher mit einem negativen Ergebnis in Höhe von ca. 200 T€ zu rechnen. | Aufgrund des Erkenntnisstands nach dem 3. Tertials wurden die Prognosewerte noch einmal angepasst. Im Ergebnis führen erheblich über Plan liegende Aufwendungen für Urlaubs- und Überstundenrückstellungen dazu, dass das Jahresergebnis mit einem Jahresverlust von ca. 200 T€ schlechter ausfällt, als nach dem 2. Tertial erwartet. | Aufgrund des Erkenntnisstands nach dem 3. Tertials wurden die Prognosewerte noch einmal angepasst. Im Ergebnis führen erheblich über Plan liegende Aufwendungen für Urlaubs- und Überstundenrückstellungen dazu, dass das Jahresergebnis mit einem Jahresverlust von ca. 200 T€ schlechter ausfällt, als nach dem 2. Tertial erwartet. |
| Finanzergebnis | Die Buchungen für das Finanzergebnis konnten noch nicht vorgenommen werden => Ist gleich Plan | | |
| Außerordentliches Ergebnis | | | |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | siehe Erläuterungen zum Betriebsergebnis. | siehe Erläuterungen zum Betriebsergebnis. | siehe Erläuterungen zum Betriebsergebnis. |
| Bilanzgewinn/Bilanzverlust | | | |
| A. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen | Ist entspricht den Anlagenzugängen, Buchung der aktivierbaren Eigenleistungen erfolgt regelmäßig mit den Jahresabschlussbuchungen. Kurzfristige Forderungen und Verbindlichkeiten resultieren aus LuL und sind Stichtagsbetrachtungen. | Ist entspricht den Anlagenzugängen, Buchung der aktivierbaren Eigenleistungen erfolgt regelmäßig mit den Jahresabschlussbuchungen. Kurzfristige Forderungen und Verbindlichkeiten resultieren aus LuL und sind Stichtagsbetrachtungen. | Ist entspricht den Anlagenzugängen, Buchung der aktivierbaren Eigenleistungen erfolgt regelmäßig mit den Jahresabschlussbuchungen. Kurzfristige Forderungen und Verbindlichkeiten resultieren aus LuL und sind Stichtagsbetrachtungen. |
| B. Leistungskennzahlen | Bei den Leistungskennzahlen beziehen sich die angegebenen Werte für die Anzahl betreuter Arbeitsplätze auf die Geräte in der Verwaltung. Nicht enthalten sind die Arbeitsplätze, die im Rahmen des MEP in den Schulen betreut werden. | | |
| C. Finanzbeziehung zum Haushalt | | | |