

# **Informatik-Betrieb**

## **Bielefeld**

---

**Prüfung Jahresabschluss**

**Geschäftsjahr 2013**

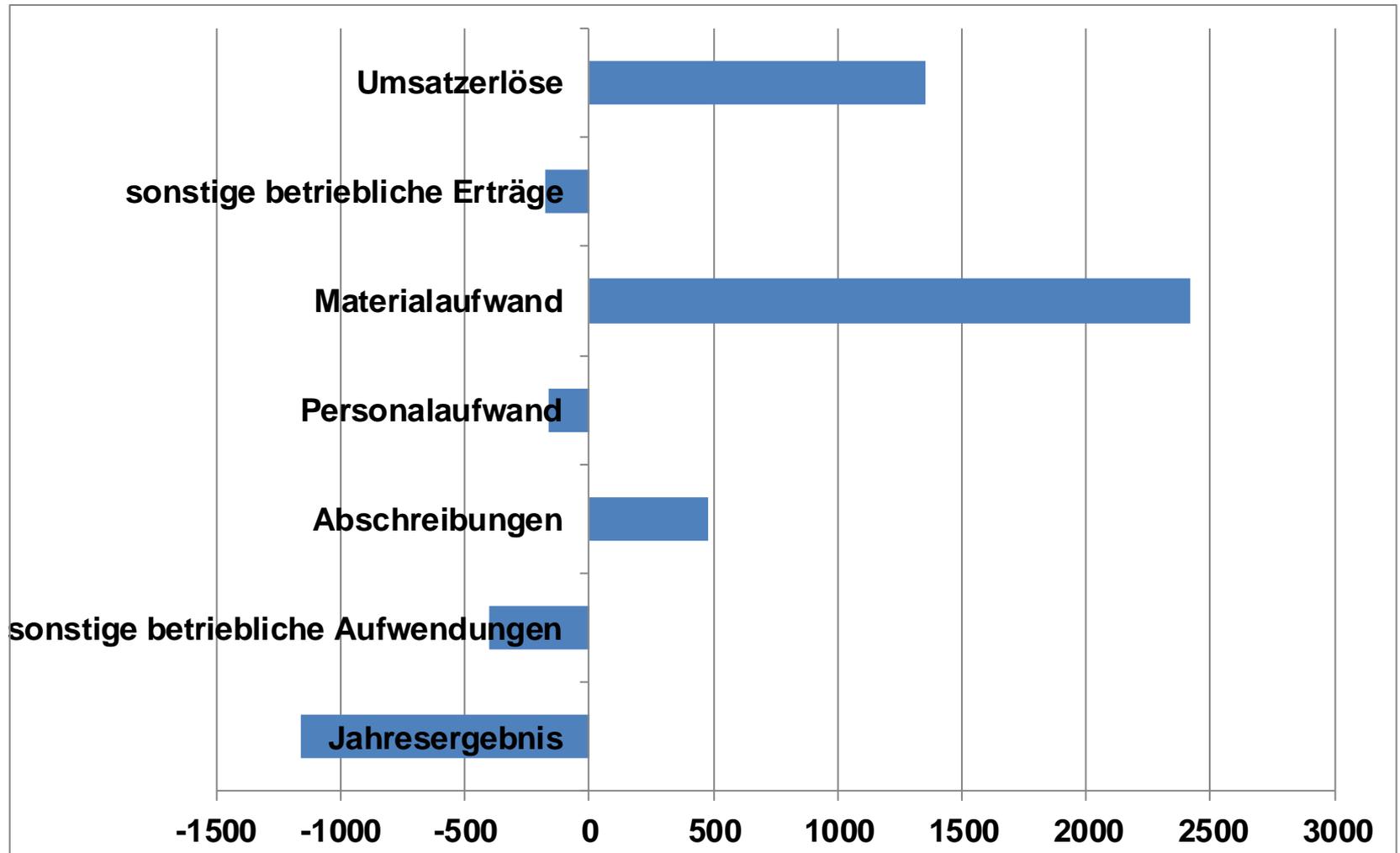
## UMFANG DER PRÜFUNG

- Buchführung für das Geschäftsjahr 2013
- Jahresabschluss zum 31.12.2013
- Lagebericht für das Geschäftsjahr 2013
- Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG)

## Wirtschaftsplan

	<b>Soll</b>	<b>Ist</b>
	<b><u>2013</u></b>	<b><u>2013</u></b>
	<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>
<b>Gesamtleistung</b>	<b>15.375</b>	<b>16.728</b>
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>1.326</b>	<b>1.153</b>
<b>Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>50</b>	<b>53</b>
<b>Summe Erträge</b>	<b><u>16.751</u></b>	<b><u>17.934</u></b>
<b>Materialaufwand</b>	<b>9.796</b>	<b>12.216</b>
<b>Personalaufwand</b>	<b>2.418</b>	<b>2.253</b>
<b>Abschreibungen</b>	<b>2.926</b>	<b>3.406</b>
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.370</b>	<b>967</b>
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>210</b>	<b>217</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b><u>16.720</u></b>	<b><u>19.059</u></b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b><u>31</u></b>	<b><u>-1.125</u></b>

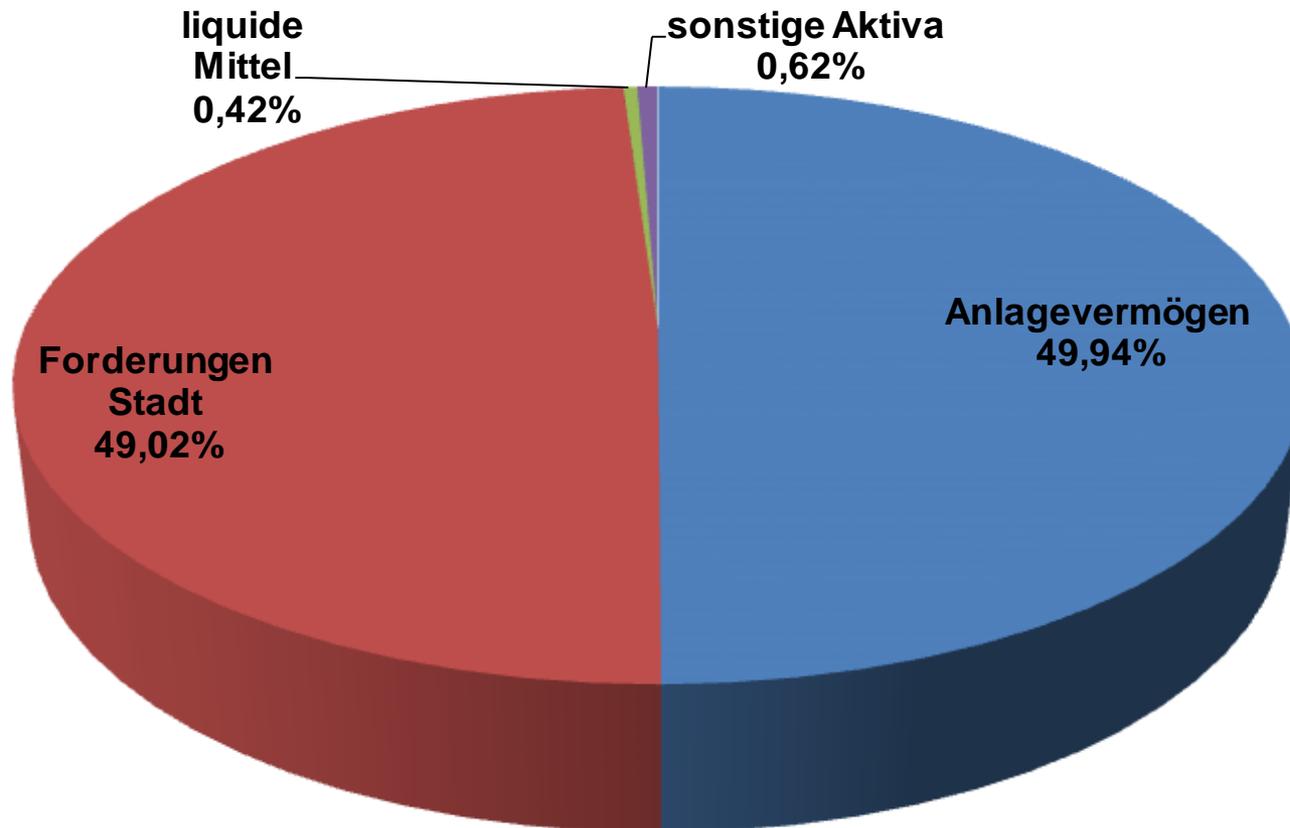
## Wirtschaftsplan



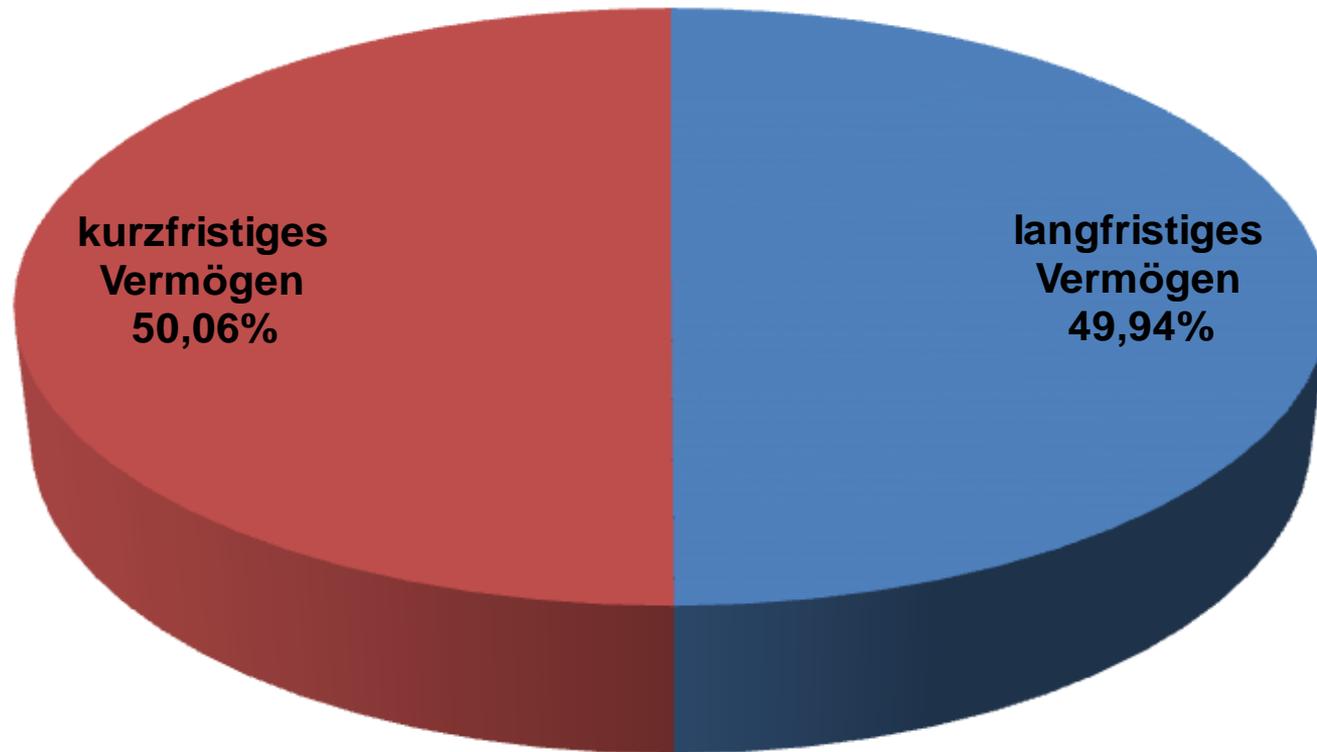
## Vermögenslage

<u>Aktiva</u>	<u>31.12.2013</u> <u>TEUR</u>	<u>31.12.2012</u> <u>TEUR</u>	<u>Veränd.</u> <u>TEUR</u>
<u>Anlagevermögen</u>	8.676	8.283	393
<u>Kurzfristig gebundenes Vermögen</u>			
Forderungen Stadt	8.517	8.038	479
Liquide Mittel	73	49	24
Sonstige Aktiva	108	378	-270
	<u>8.698</u>	<u>8.465</u>	<u>233</u>
<u>Gesamtvermögen</u>	<u>17.374</u>	<u>16.748</u>	<u>626</u>

## Vermögenslage



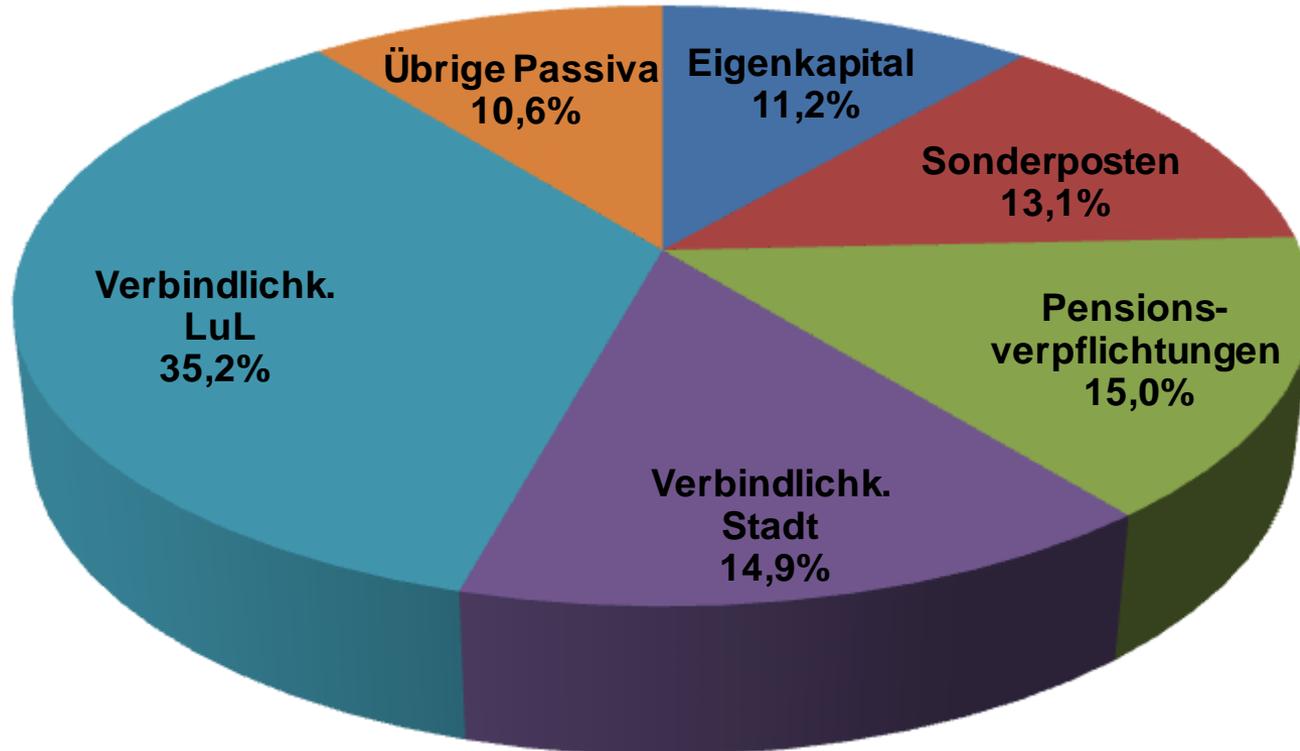
## Vermögenslage



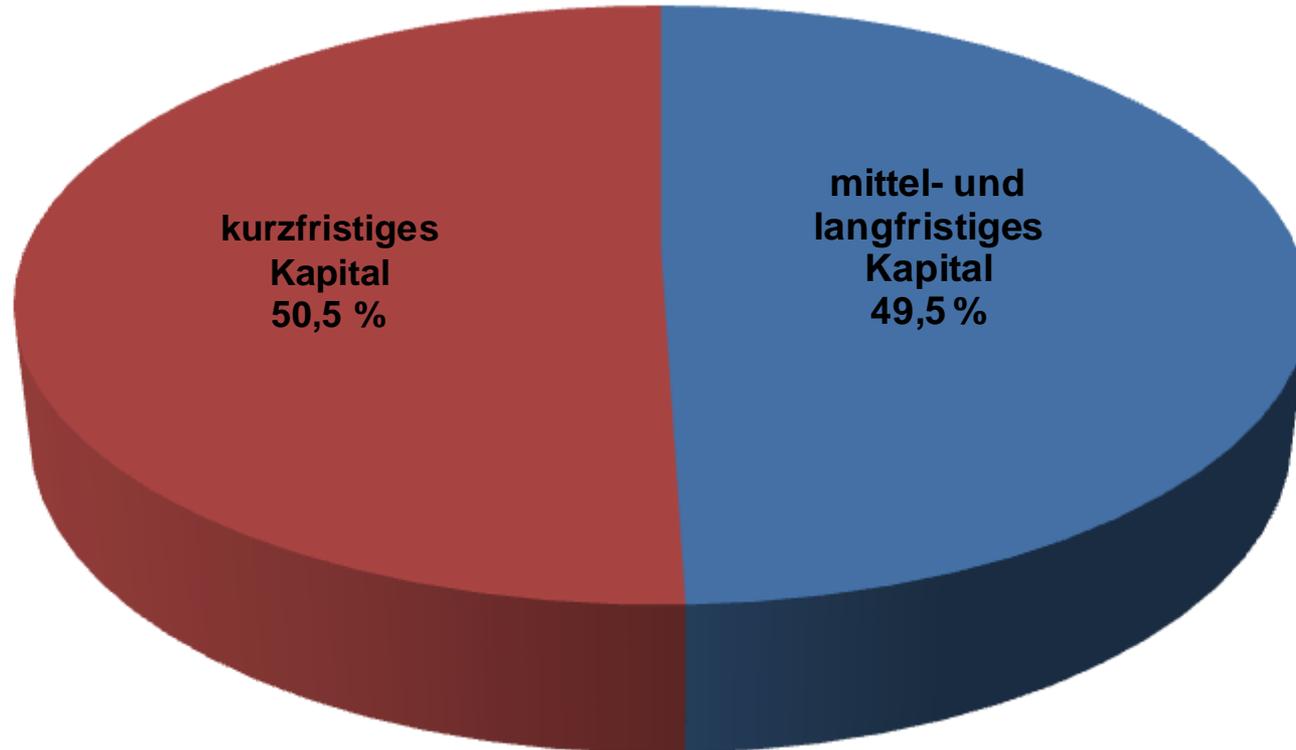
## Vermögenslage

<u>Passiva</u>	<u>31.12.2013</u> <u>TEUR</u>	<u>31.12.2012</u> <u>TEUR</u>	<u>Veränd.</u> <u>TEUR</u>
<u>Eigenkapital</u>	1.938	3.103	-1.165
<u>Sonderposten</u>	2.278	3.391	-1.113
<u>langfristiges Fremdkapital</u>			
Pensionsverpflichtungen	2.609	2.206	403
Verbindlichkeiten Stadt Bielefeld	1.871	1.721	60
	4.390	3.927	463
<u>Mittel- und kurzfristiges Fremdkapital</u>			
Rückstellungen	1.081	1.475	-394
Verbindlichkeiten Lieferungen u. Leistungen	6.112	3.787	2.325
Verbindlichkeiten Stadt Bielefeld	812	166	646
Übrige Verbindlichkeiten und RAP	763	899	-136
	8.768	6.327	2.441
<b>Gesamtkapital</b>	<b>17.374</b>	<b>16.748</b>	<b>626</b>

## Vermögenslage



## Vermögenslage



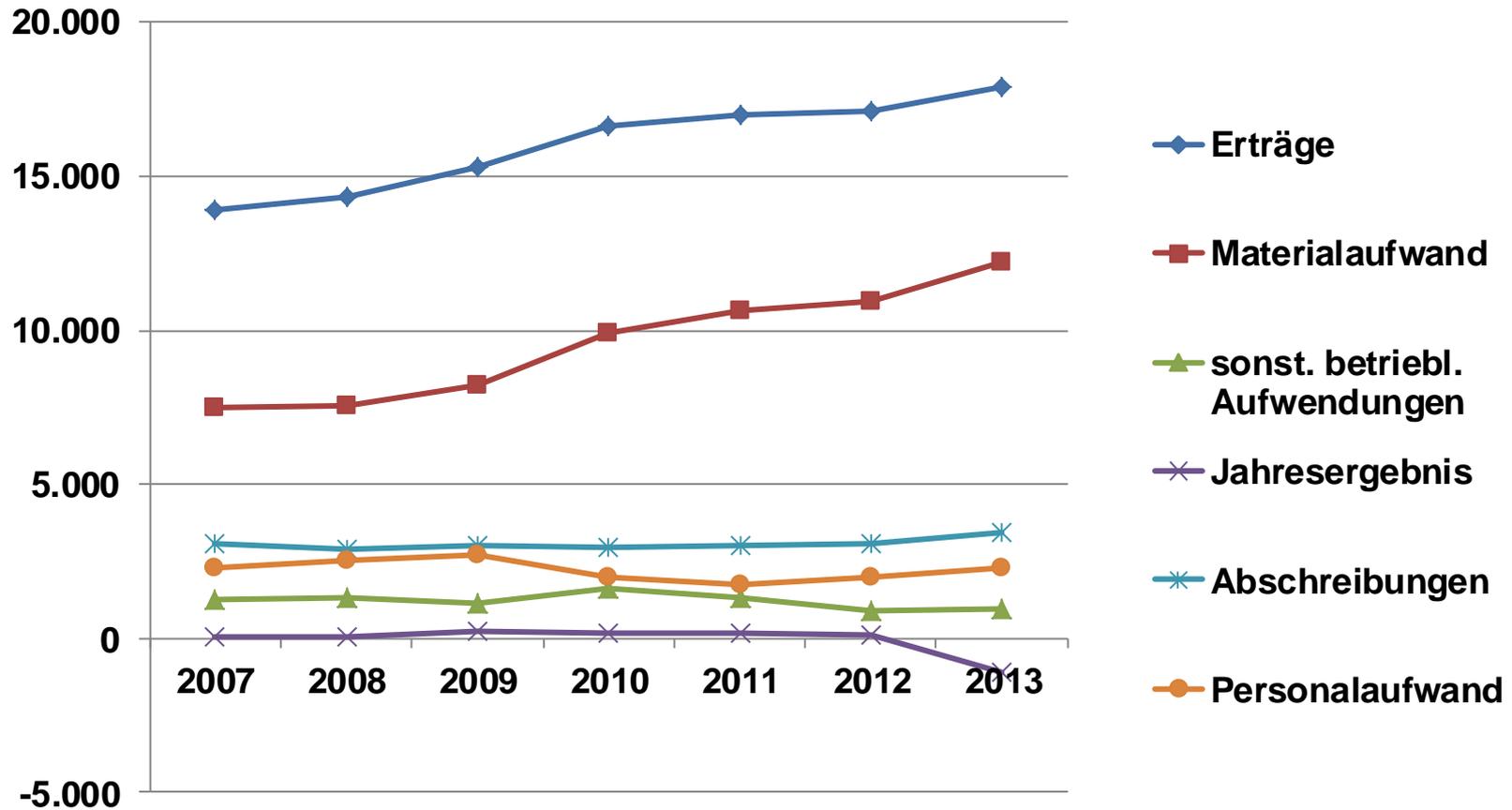
## Finanzlage

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>Veränderung</u>
	<u>TEUR</u>	<u>TEUR</u>	<u>TEUR</u>
Stadtkasse	0	700	-700
Sparkasse Bielefeld	73	49	24
	<u>73</u>	<u>749</u>	<u>-676</u>
		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit		3.137	3.024
Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit		-3.823	-2.124
Mittelabfluss aus Finanzierungstätigkeit		10	-192
zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestandes		<u>-676</u>	<u>708</u>

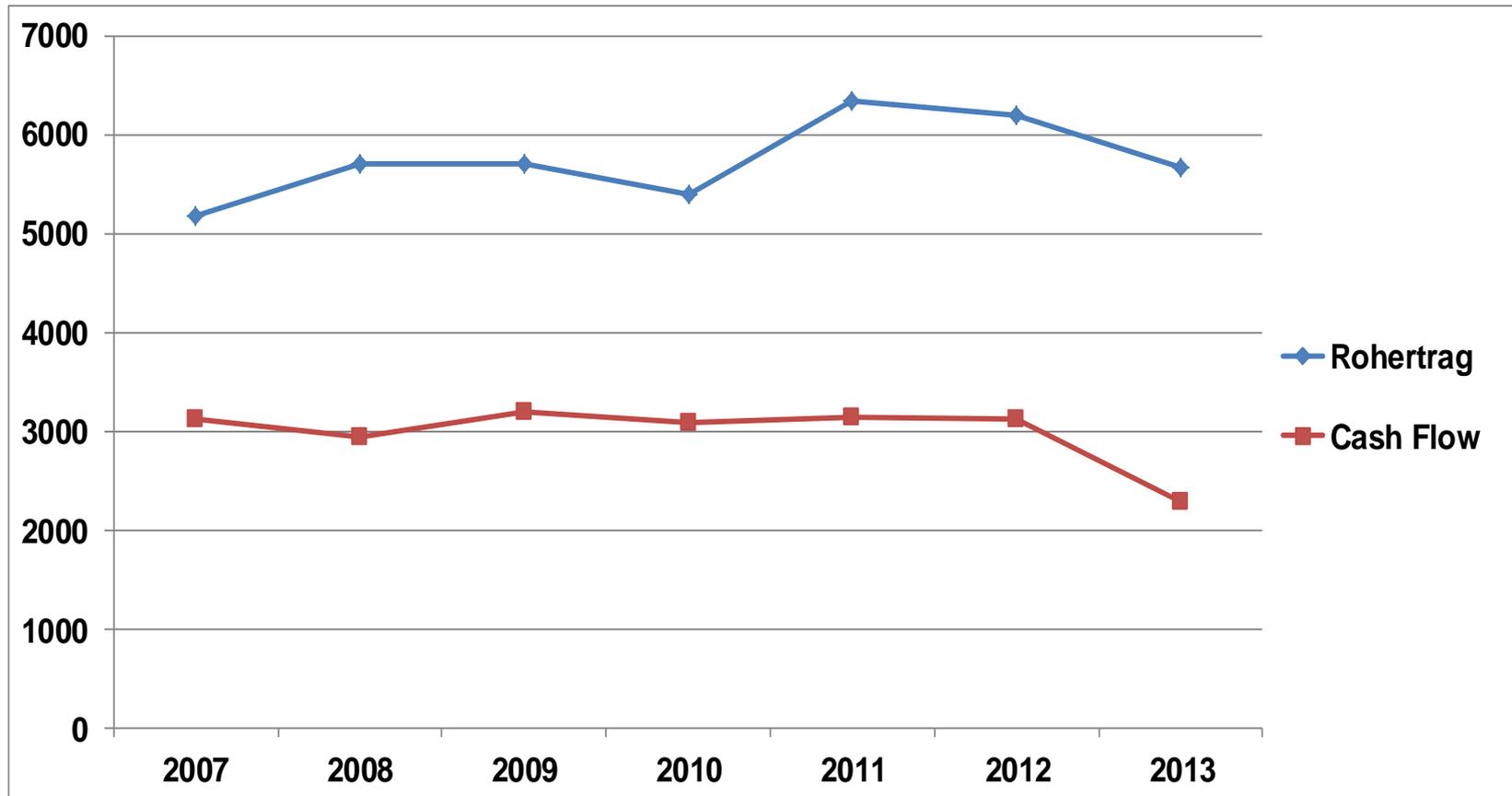
## Ertragslage

	<u>2013</u> TEUR	<u>2012</u> TEUR	<u>Veränd.</u> TEUR
<b>Gesamtleistung</b>	<b>16.728</b>	<b>16.001</b>	<b>727</b>
<b>sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>1.153</b>	<b>1.142</b>	<b>11</b>
<b>Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>53</b>	<b>46</b>	<b>7</b>
<b>Summe Erträge</b>	<b>17.934</b>	<b>17.189</b>	<b>745</b>
<b>Materialaufwand</b>	<b>12.216</b>	<b>10.947</b>	<b>1.269</b>
<b>Personalaufwand</b>	<b>2.253</b>	<b>1.998</b>	<b>255</b>
<b>Abschreibungen</b>	<b>3.406</b>	<b>3.046</b>	<b>360</b>
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>967</b>	<b>902</b>	<b>65</b>
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>217</b>	<b>217</b>	<b>0</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>19.059</b>	<b>17.110</b>	<b>1.949</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.125</b>	<b>79</b>	<b>-1.204</b>

## Ertragslage



## Ertragslage



## **Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gem. § 53 HGrG**

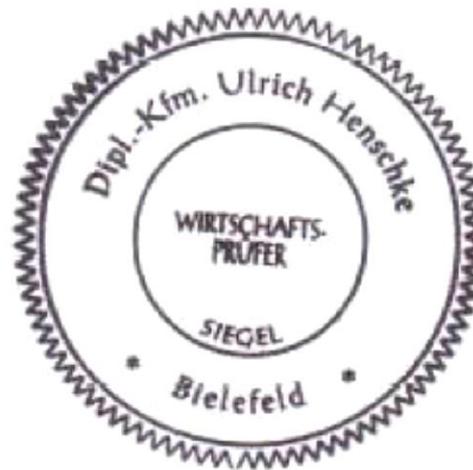
- Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation
- Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungsinstrumentarium
- Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführertätigkeit

## Ergebnis der Prüfung:

- Meine Prüfung hat keine Besonderheiten ergeben, die gegen die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse des Informatik-Betriebes sprechen.
- Der Jahresabschluss entspricht den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Betriebes.
- Der Lagebericht steht in Einklang mit dem Jahresabschluss, vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Betriebes und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.



## uneingeschränkter Bestätigungsvermerk mit Datum 07.03.2014



# **Informatik-Betrieb**

## **Bielefeld**

---

**Prüfung Jahresabschluss**

**Geschäftsjahr 2013**