

2. Tertiärsbericht des Jahres 2014 für IBB

Bezeichnungen	Alle Beträge in T€									
	Kumulierte Beträge des 2. Tertiärs				Jahresprognose nach dem 2. Tertiäl				Jahresprognose	
	Plan	Ist	Abw. abs	Abw. %	Plan	Prognose	Abw. abs	Abw. %	1. Tertiäl	Abw. 1.T - 2.T.
1. Umsatzerlöse	10.294	11.025	+731	7,1%	15.442	16.537	+1.095	7,1%	16.380	+157
Umsatzerlöse	10.294	11.025	+731	7,1%	15.442	16.537	+1.095	7,1%	16.380	+157
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	0	+0	0%	0	0	+0	0%	0	+0
4. Sonstige betriebliche Erträge	0	0	+0	0%	0	0	+0	0%	0	+0
5. Erträge aus Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	860	860	+0	0%	1.291	1.291	+0	0%	1.291	+0
6. Materialaufwand	6.545	7.186	-641	9,8%	9.819	10.770	-951	9,7%	10.917	+147
a) Aufw. f. Roh-, Hilfs-, u. Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren	6	6	+0	0%	10	10	+0	0%	3	-7
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen	6.539	7.180	-641	9,8%	9.809	10.760	-951	9,7%	10.914	+154
7. Personalaufwand	1.624	1.694	-70	4,3%	2.437	2.542	-105	4,3%	2.289	-253
a) Entgelt tariflich Beschäftigter und Beamtenbesoldung	1.224	1.294	-70	5,7%	1.836	1.941	-105	5,7%	2.043	+102
b) soziale Abgaben u. Aufwend. f. Altersversorgung u. für Unterst.	400	400	+0	0%	601	601	+0	0%	246	-355
8. Abschreibungen	1.927	2.331	-404	21,0%	2.891	3.497	-606	21,0%	3.492	-5
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände d. AV u. Sachanlagen	1.927	2.331	-404	21,0%	2.891	3.497	-606	21,0%	3.492	-5
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	913	645	+268	29,4%	1.370	967	+403	29,4%	792	-175
10. Betriebsergebnis	145	29	-116	80,0%	216	52	-164	75,9%	181	-129
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	34	33	-1	2,9%	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	140	140	+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	-106	-107	-1	0,9%	-160	-160	+0	0%	-160	+0
19. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	39	-78	-117	300,0%	56	-108	-164	292,9%	21	-129
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	39	-78	-117	300,0%	56	-108	-164	292,9%	21	-129
26. Entnahme aus Rücklagen					0	0	+0	0%	0	+0
27. Gewinnvortrag					0	0	+0	0%	0	+0
28. Einstellung in Rücklagen					0	0	+0	0%	0	+0
29. Vorabausschüttung					0	0	+0	0%	0	+0
30. Verlustvortrag					0	0	+0	0%	0	+0
31. Bilanzgewinn/Bilanzverlust					56	-108	-164	292,9%	21	-129

2. Tertiatsbericht des Jahres 2014 für IBB

A. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen Bezeichnungen	Alle Beträge in T€									
	Kumulierte Beträge des 2. Tertiats				Jahresprognose nach dem 2. Tertiats				Jahresprognose	
	Plan	Ist	Abw. abs	Abw. %	Plan	Prognose	Abw. abs	Abw. %	1. Tertiats	Abw. 1.T - 2.T.
ergebniswirksame Abschreibungen					1.600	2.206	-606	37,9%	2.201	-5
Veränderg. langfr. Rückstellungen (ab 5 J.), insbes. Pensionsrückst.					300	300	+0	0%	300	+0
Investitionen in Sachanlagen	1.820	0	-1.820	100,0%	2.730	2.730	+0	0%	2.730	+0
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	2.398	+442	22,6%	2.522	-124
	Werte zum 31.08. (Planjahr)				Prognose zum 31.12. nach dem 2. Tertiats				Jahresprognose	
	Plan	Ist	Abw. abs	Abw. %	Plan	Prognose	Abw. abs	Abw. %	1. Tertiats	Abw. 1.T - 2.T.
liquide Mittel in T€	5	209	+204	4080,0%	5	5	+0	0%	5	+0
kurzfristige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in T€	1.000	1.632	+632	63,2%	1.000	1.000	+0	0%	1.000	+0
kurzfristige Verbindlichkeiten in T€	1.000	2.534	-1.534	153,4%	1.000	1.000	+0	0%	1.000	+0
Liquidität 1. Grades (Verhältniszahl)	0,01	0,08	0,08	1549,6%	0,01	0,01	0,00	0%	0,01	0,00
Liquidität 2. Grades (Verhältniszahl)	1,01	0,73	-0,28	27,7%	1,01	1,01	0,00	0%	1,01	0,00
B. Leistungskennzahlen	Kumulierte Werte des 2. Tertiats				Jahresprognose nach dem 2. Tertiats				Jahresprognose	
	Plan	Ist	Abw. abs	Abw. %	Plan	Prognose	Abw. abs	Abw. %	1. Tertiats	Abw. 1.T - 2.T.
Anzahl betreuter Verfahren (ST)	260	130	-130	50,0%	130	130	+0	0%	130	+0
Anzahl betreuter Arbeitsplätze (ST)	5.800	2.900	-2.900	50,0%	2.900	2.900	+0	0%	2.900	+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
C. Finanzbeziehung zum Haushalt	Kumulierte Beträge des 2. Tertiats				Jahresprognose nach dem 2. Tertiats				Jahresprognose	
	Plan	Ist	Abw. abs	Abw. %	Plan	Prognose	Abw. abs	Abw. %	1. Tertiats	Abw. 1.T - 2.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
0	0		+0	0%	0		+0	0%	0	+0

Berichtswesen für Beteiligungen der Stadt Bielefeld

Absender / Beteiligung: **IBB**

Bericht zum 2. Tertial 2014

Bezeichnungen	Erläuterungen zu Abweichung Plan - Ist (kumuliert)	Erläuterungen zu Abweichung Plan - Prognose 2. Tertial	Erläuterungen zu Abweichung Prognose 1.T - Prognose 2. T
Betriebsergebnis	Bei den Umsatzerlösen und sonstigen Aufwendungen sind im Ist zunächst positive Effekte zu bemerken, diese heben sich jedoch durch die gegenläufigen Effekte im Materialaufwand und bei den Abschreibungen auf. 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 resultiert. Am Jahresende ist daher mit einem negativen Ergebnis in Höhe von ca. 100 T€ zu rechnen.	Aufgrund der Zahlen für das 2. Tertial wurden die Prognosewerte entsprechend angepasst. Im Ergebnis gleichen sich die positiven und negativen Effekte voraussichtlich nicht ganz aus. Zum jetzigen Stand muss ein negatives Jahresergebnis prognostiziert werden.	Die erhöhten Aufwendungen für die Einarbeitung neuer MA bzw. den Einsatz einer überplanmäßigen Kraft konnten nicht ganz aufgefangen werden, so dass am Ende eine Ergebnisverschlechterung in der ausgewiesenen Höhe prognostiziert werden muss.
Finanzergebnis	Die angegebenen Ist-Beträge entsprechen den Abgrenzungswerten gemittelt zum Jahresplanwert. Hier ist folglich noch keine Abweichung zu erkennen.		
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 zum Jahresende. Liquide Mittel sind aufgrund der hohen Investitionen in 2013 stark gesunken, kurzfristige Forderungen und Verbindlichkeiten resultieren aus LuL und sind Stichtagsbetrachtungen.	Zum jetzigen Zeitpunkt kann noch keine gesicherte Prognose abgegeben werden, deshalb Prognose gleich Plan.	
B. Leistungskennzahlen			
C. Finanzbeziehung zum Haushalt			