

2. Tertiärsbericht des Jahres 2015 für IBB

Bezeichnungen	Alle Beträge in €									
	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	11.146	11.267	+121	1,1%	16.719	17.120	+401	2,4%	16.719	+401
Umsatzerlöse	11.146	11.267	+121	1,1%	16.719	17.120	+401	2,4%	16.719	+401
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	200	+200	#DIV/0!	0	+200
4. Sonstige betriebliche Erträge	0	60	+60	#DIV/0!	0	60	+60	#DIV/0!	0	+60
5. Erträge aus Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	868	667	-201	23,2%	1.302	1.000	-302	23,2%	1.302	-302
6. Materialaufwand	7.078	9.035	-1.957	27,6%	10.618	13.510	-2.892	27,2%	10.910	-2.600
a) Aufw. f. Roh-, Hilfs-, u. Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren	6	6	+0	0%	10	10	+0	0%	10	+0
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen	7.072	9.029	-1.957	27,7%	10.608	13.500	-2.892	27,3%	10.900	-2.600
7. Personalaufwand	1.678	1.666	+12	0,7%	2.518	2.648	-130	5,2%	2.518	-130
a) Entgelt tariflich Beschäftigter und Beamtenbesoldung	1.278	1.266	+12	0,9%	1.917	2.027	-110	5,7%	1.917	-110
b) soziale Abgaben u. Aufwend. f. Altersversorgung u. für Unterst.	400	400	+0	0%	601	621	-20	3,3%	601	-20
8. Abschreibungen	2.394	2.333	+61	2,5%	3.592	3.570	+22	0,6%	3.448	-122
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände d. AV u. Sachanlagen	2.394	2.333	+61	2,5%	3.592	3.570	+22	0,6%	3.448	-122
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	662	653	+9	1,4%	993	980	+13	1,3%	890	-90
10. Betriebsergebnis	202	-1.693	-1.895	938,1%	300	-2.328	-2.628	876,0%	255	-2.583
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	0	0	+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	0	0	+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	0	0	+0	0%	-160	-160	+0	0%	-160	+0
19. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	202	-1.693	-1.895	938,1%	140	-2.488	-2.628	1877,1%	95	-2.583
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	202	-1.693	-1.895	938,1%	140	-2.488	-2.628	1877,1%	95	-2.583
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					140	-2.488	-2.628	1877,1%	95	-2.583

A. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Alle Beträge in €

2. Tertiärsbericht des Jahres 2015 für IBB

Bezeichnungen	Kumulierte Beträge des 2. Tertiärs				Jahresprognose nach dem 2. Tertiärs				Jahresprognose	
	Plan	Ist	Abw. abs	Abw. %	Plan	Prognose	Abw. abs	Abw. %	1. Tertiärs	Abw. 1.T - 2.T.
ergebniswirksame Abschreibungen					2.290	2.570	-280	12,2%	2.146	-424
Veränderg. langfr. Rückstellungen (ab 5 J.), insbes. Pensionsrückst.					300	0	+300	100,0%	300	+300
Investitionen in Sachanlagen	2.726	1.318	-1.408	51,7%	4.090	4.090	+0	0%	4.090	+0
Investitionen in Finanzanlagen	0	0	+0	0%	0	0	+0	0%	0	+0
Cash-FLOW (Jahreserg. vor Verlustübernahme + erg.wirksame Abschreibg. + langfr. Rückstellgn.)					2.730	82	-2.648	97,0%	2.541	-2.459
	Werte zum 31.08. (Planjahr)				Prognose zum 31.12. nach dem 2. Tertiärs				Jahresprognose	
	Plan	Ist	Abw. abs	Abw. %	Plan	Prognose	Abw. abs	Abw. %	1. Tertiärs	Abw. 1.T - 2.T.
liquide Mittel in T€	0	698	+698	#DIV/0!	0	20	+20	#DIV/0!	20	+0
kurzfristige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände in T€	0	3	+3	#DIV/0!	0	2.000	+2.000	#DIV/0!	2.000	+0
kurzfristige Verbindlichkeiten in T€	0	102	-102	#DIV/0!	0	1.838	-1.838	#DIV/0!	1.838	+0
Liquidität 1. Grades (Verhältniszahl)		6,84	#WERT!	#WERT!		0,01	#WERT!	#WERT!	0,01	0,00
Liquidität 2. Grades (Verhältniszahl)		6,87	#WERT!	#WERT!		1,10	#WERT!	#WERT!	1,10	0,00

B. Leistungskennzahlen	Kumulierte Werte des 2. Tertiärs				Jahresprognose nach dem 2. Tertiärs				Jahresprognose	
	Plan	Ist	Abw. abs	Abw. %	Plan	Prognose	Abw. abs	Abw. %	1. Tertiärs	Abw. 1.T - 2.T.
Anzahl betreuter Verfahren (ST)	0	198	+198	#DIV/0!	145	205	+60	41,4%	145	+60
Anzahl betreuter Arbeitsplätze (ST)	0	3.300	+3.300	#DIV/0!	3.300	3.300	+0	0%	3.300	+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. Tertiärs				Jahresprognose nach dem 2. Tertiärs				Jahresprognose	
	Plan	Ist	Abw. abs	Abw. %	Plan	Prognose	Abw. abs	Abw. %	1. Tertiärs	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

Berichtswesen für Beteiligungen der Stadt Bielefeld

Absender / Beteiligung: **IBB**

Bericht zum 2. Tertial 2015

Bezeichnungen	Erläuterungen zu Abweichung Plan - Ist (kumuliert)	Erläuterungen zu Abweichung Plan - Prognose 2. Tertial	Erläuterungen zu Abweichung Prognose 1.T - Prognose 2. T
Betriebsergebnis	sh. Erläuterungen zur Abweichung Plan - Prognose 2. Tertial	<p>Bei den Umsatzerlösen kann nicht davon ausgegangen werden, dass die genehmigte Preissteigerung auch zu einer entsprechenden Steigerung der Umsatzerlöse führt, da bei den Fachämtern der verstärkte Kostendruck zu Abmietungen gegenüber dem IBB führt. Dies hat voraussichtlich zur Folge, dass die Umsatzerlöse mittelfristig nicht nur stagnieren, sondern sich leicht rückläufig entwickeln werden.</p> <p>Die aktivierbaren Eigenleistungen stehen im direkten Zusammenhang mit den laufenden Projekten im IBB. Zuletzt führten Großprojekte wie die Umstellung auf Windows 7/Office 2010 und die Einführung eines Identity-Managements zu einer hohen Anzahl aktivierbaren Mitarbeiterstunden im IBB. Genaue Prognosen sind nicht realistisch.</p> <p>Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten stehen im direkten Zusammenhang mit den durch das Amt für Schule getätigten Investitionen für den Medienentwicklungsplan. Auswirkungen auf das Jahresergebnis hat diese Position nicht, da eine 1:1-Beziehung zu den durch MEP verursachten Abschreibungen besteht.</p> <p>Die Position Materialaufwand enthält im Wesentlichen die Kosten für die Leistungen der Stadtwerke. Das Volumen der von dort erbrachten Dienstleistungen führt dazu, dass sich in dieser Position eine sehr hohe negative Abweichung ergibt. Effekte aus verschiedenen Optimierungsmaßnahmen führen im Ergebnis lediglich dazu, dass die Kosten für die Stadt auf dem Niveau von 2012 gehalten werden konnten. Erwartungen, dass darüber hinausgehende Effekte erreicht werden, haben sich nicht bestätigt.</p> <p>Beim Personalaufwand sind keine besonderen Sachverhalte zu berücksichtigen, so dass wir in der Prognose mit der Einhaltung der Planwerte rechnen.</p> <p>Beim Aufwand für Abschreibungen wurde der Peak aufgrund des Win 7 Projektes in 2014 erreicht.</p>	
Finanzergebnis			
Außerordentliches Ergebnis			
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	sh. Erläuterungen zur Abweichung Plan - Prognose 2. Tertial	<p>Im Ergebnis ist unter den gegebenen Umständen mit einem Jahresfehlbetrag in der ausgewiesenen Höhe zu rechnen, der mit den Mitteln des Wirtschaftsplans nicht aufzufangen ist. Wegen der Tragweite des prognostizierten Ergebnisses ist dringender Handlungsbedarf gegeben. Die dazu notwendigen Maßnahmen sind bereits angestoßen.</p>	
Bilanzgewinn/Bilanzverlust			
A. Betriebswirtschaftliche Kennzahlen			
B. Leistungskennzahlen			
C. Finanzbeziehung zum Haushalt			