

Bericht über die  
Prüfung des Jahresabschlusses  
zum 31. Dezember 2012  
sowie des  
Lageberichts für das Wirtschaftsjahr 2012  
im Betriebsausschuss

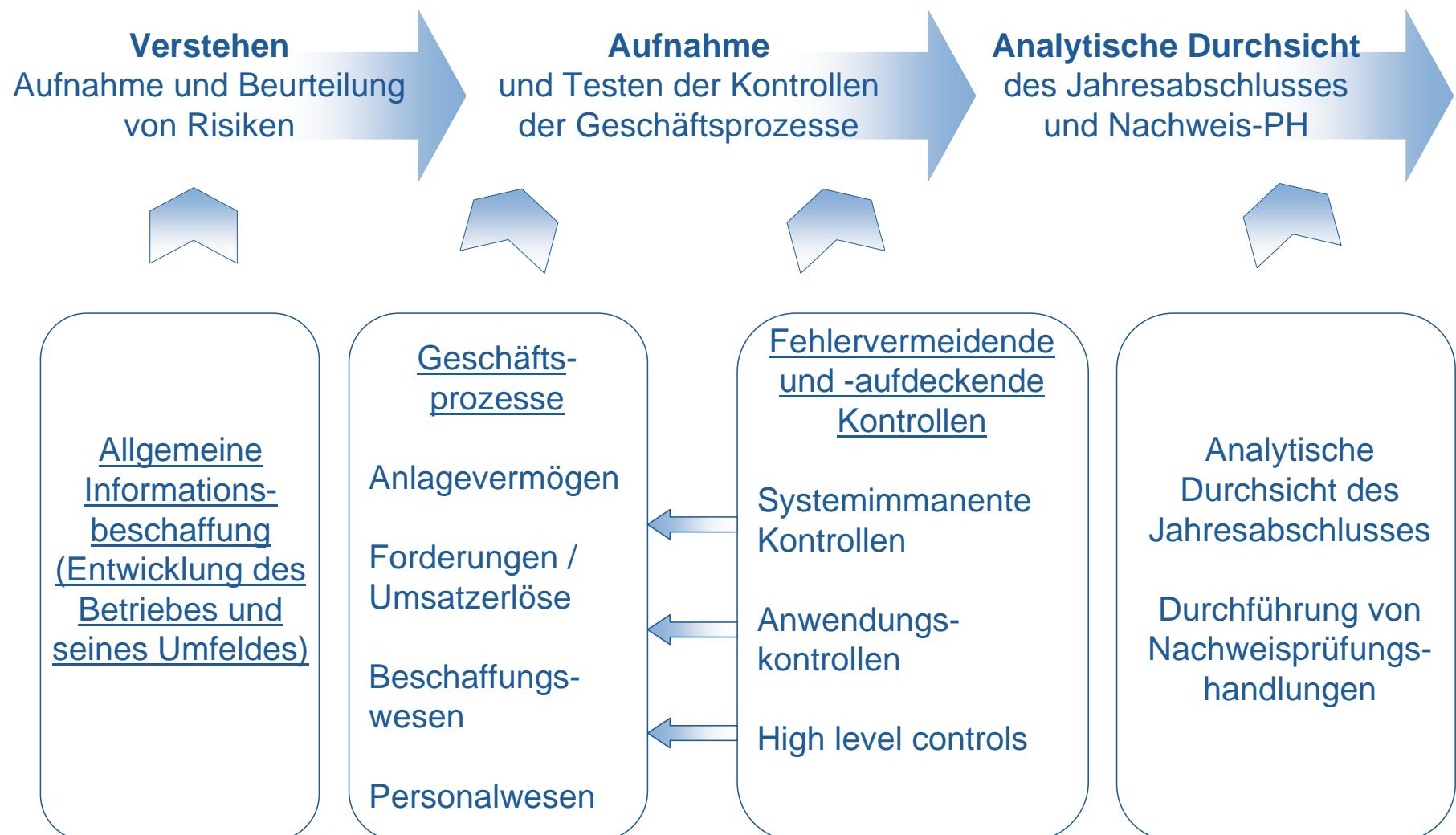


Hagen, den 2. Juli 2013

## Prüfungsgegenstand

- **Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes**
  - Prüfung der Bilanz
  - Prüfung der Gewinn- und Verlustrechnung
  - Prüfung des Anhangs
  - Prüfung der Buchführung
  - Prüfung des Lageberichtes
- **Prüfung gemäß § 53 Haushaltsgundsätzgesetz (HGrG)**
  - Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation
  - Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungsinstrumentariums
  - Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungtätigkeit
  - Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse

## Unser Prüfungsvorgehen



## Prüfungsschwerpunkte

- Ansatz und Bewertung des Anlagevermögens,
- Vollständigkeit und Bewertung der Rückstellungen,
- Prüfung der Umsatzerlöse einschließlich der Abgrenzung der erhaltenen Mietvorauszahlungen im passiven Rechnungsabgrenzungsposten,
- Prüfung der Angaben im Anhang und Lagebericht auf Richtigkeit und Vollständigkeit.

## Prüfungsergebnis

- Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den Vorschriften des HGB und der EigVO NRW.
- Die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung ist gegeben.
- Jahresabschluss und Lagebericht sind zutreffend.
- Die Einzelfeststellungen zur Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und zur Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse (§ 53 HGrG) ergeben sich aus Anlage IV des Prüfungsberichtes.

→ Bestätigungsvermerk wurde uneingeschränkt erteilt

# Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

## Ertragslage

|   | 2012          |              | 2011          |              | Veränderung |             |
|---|---------------|--------------|---------------|--------------|-------------|-------------|
|   | T€            | %            | T€            | %            | T€          | %           |
| Umsatzerlöse (Kostenverrechnung)                    | 13.307        | 98,4         | 12.787        | 97,9         | 520         | 4,1         |
| Sonstige betriebliche Erträge                       | 213           | 1,6          | 280           | 2,1          | -67         | -23,9       |
| <u>Betriebsleistung</u>                             | <u>13.520</u> | <u>100,0</u> | <u>13.067</u> | <u>100,0</u> | <u>453</u>  | <u>3,5</u>  |
|   |               |              |               |              |             |             |
| Materialaufwand                                     | 3.644         | 27,0         | 3.582         | 27,4         | 62          | 1,7         |
| Personalaufwand                                     | 5.809         | 43,0         | 5.545         | 42,4         | 264         | 4,8         |
| Abschreibungen                                      | 2.690         | 19,9         | 2.793         | 21,4         | -103        | -3,7        |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen                  | 1.140         | 8,4          | 987           | 7,6          | 153         | 15,5        |
| <u>Betriebsaufwand</u>                              | <u>13.283</u> | <u>98,3</u>  | <u>12.907</u> | <u>98,8</u>  | <u>376</u>  | <u>2,9</u>  |
|   |               |              |               |              |             |             |
| <u>Betriebsergebnis</u>                             | <u>237</u>    | <u>1,7</u>   | <u>160</u>    | <u>1,2</u>   | <u>77</u>   | <u>48,1</u> |
|   |               |              |               |              |             |             |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                | 0             | 0,0          | 21            | 0,2          | -21         |             |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen                    | 32            | 0,2          | 19            | 0,1          | 13          | 68,4        |
| <u>Finanzergebnis</u>                               | <u>-32</u>    | <u>-0,2</u>  | <u>2</u>      | <u>0,1</u>   | <u>-34</u>  |             |
|   |               |              |               |              |             |             |
| <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u> | <u>205</u>    | <u>1,5</u>   | <u>162</u>    | <u>1,3</u>   | <u>43</u>   | <u>26,5</u> |
|   |               |              |               |              |             |             |
| Sonstige Steuern                                    | 1             | 0,0          | 1             | 0,0          | 0           |             |
| <u>Jahresergebnis</u>                               | <u>204</u>    | <u>1,5</u>   | <u>161</u>    | <u>1,3</u>   | <u>43</u>   | <u>26,7</u> |

# Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

## Vermögenslage

|   | 31.12.2012   |              | 31.12.2011   |              | Veränderung |              |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
|   | T€           | %            | T€           | %            | T€          | %            |
| <u>AKTIVA</u>   |              |              |              |              |             |              |
| I. <u>Mittel- und langfristig gebundenes Vermögen</u> |              |              |              |              |             |              |
| Immaterielle Vermögensgegenstände                     | 3.549        | 37,5         | 2.412        | 25,6         | 1.137       | 47,1         |
| Sachanlagen   | 3.173        | 33,5         | 3.392        | 36,1         | -219        | -6,5         |
| Finanzanlagen   | 3            | 0,0          | 3            | 0,0          | 0           | 0            |
|   | <u>6.725</u> | <u>71,0</u>  | <u>5.807</u> | <u>61,7</u>  | <u>918</u>  | <u>15,8</u>  |
| II. <u>Kurzfristig gebundenes Vermögen</u>            |              |              |              |              |             |              |
| Vorräte   | 10           | 0,1          | 21           | 0,2          | -11         | -52,4        |
| Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände         | 2.302        | 24,3         | 3.079        | 32,7         | -777        | -25,2        |
| Flüssige Mittel                                       | 1            | 0,0          | 1            | 0,0          | 0           | 0            |
| Rechnungsabgrenzungsposten                            | 431          | 4,6          | 508          | 5,4          | -77         | -15,2        |
|   | <u>2.744</u> | <u>29,0</u>  | <u>3.609</u> | <u>38,3</u>  | <u>-865</u> | <u>-24,0</u> |
|   | <u>9.469</u> | <u>100,0</u> | <u>9.416</u> | <u>100,0</u> | <u>53</u>   | <u>0,6</u>   |

# Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

## Vermögenslage

### PASSIVA

#### I. Eigenkapital (im wirtschaftlichen Sinn)

|                             | 31.12.2012 |      | 31.12.2011 |      | Veränderung |       |
|-----------------------------|------------|------|------------|------|-------------|-------|
|                             | T€         | %    | T€         | %    | T€          | %     |
| Eigenkapital                | 3.416      | 36,1 | 3.287      | 34,9 | 129         | 3,9   |
| Empfangene Ertragszuschüsse | 0          | 0,0  | 4          | 0,0  | -4          |       |
| Rechnungsabgrenzungsposten  | 1.452      | 15,3 | 1.778      | 18,9 | -326        | -18,3 |
|                             | 4.868      | 51,4 | 5.069      | 53,8 | -201        | -4,0  |

#### II. Fremdkapital

|  |       |      |       |      |      |       |
|--|-------|------|-------|------|------|-------|
| Lang- und mittelfristiges Fremdkapital | 809   | 8,5  | 908   | 9,7  | -99  | -10,9 |
|  | 5.677 | 59,9 | 5.977 | 63,5 | -300 | -5,0  |

#### Kurzfristiges Fremdkapital

|                            |       |       |       |       |       |       |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Sonstige Rückstellungen    | 2.168 | 22,9  | 1.009 | 10,6  | 1.159 | 114,9 |
| Verbindlichkeiten          | 814   | 8,6   | 1.490 | 15,9  | -676  | -45,4 |
| Rechnungsabgrenzungsposten | 810   | 8,6   | 940   | 10,0  | -130  | -13,8 |
|                            | 3.792 | 40,1  | 3.439 | 36,5  | 353   | 10,3  |
|                            | 4.601 | 48,6  | 4.347 | 46,2  | 254   | 5,8   |
|                            | 9.469 | 100,0 | 9.416 | 100,0 | 53    | 0,6   |

## Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

### Finanzlage I

|                                  | 31.12.2012<br>T€ | 31.12.2011<br>T€ | Ver-<br>änderung<br>T€ |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------------|
| Eigenkapital                     | 3.416            | 3.287            | 129                    |
| Ertragszuschüsse                 | 0                | 4                | -4                     |
| Langfristige Rückstellungen      | 809              | 908              | -99                    |
| Langfristige Rechnungsabgrenzung | 1.452            | 1.778            | -326                   |
|                                  | 5.677            | 5.977            | -300                   |
| Anlagevermögen                   | 6.725            | 5.807            | 918                    |
| Unter-/Überdeckung               | -1.048           | 170              | -1.218                 |
| Deckungsgrad                     | %                | 84,4             | 102,9                  |

## Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

### Finanzlage II

|  | 2012<br>T€   | 2011<br>T€   |
|--|--------------|--------------|
| <u>Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit</u>                      | 1.759        | 1.922        |
| <u>Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</u>                         | -3.613       | -2.411       |
| <u>Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit</u>                        | <u>570</u>   | <u>571</u>   |
| <u>Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds im Geschäftsjahr</u> | -1.284       | 82           |
| <u>Finanzmittelfonds am Anfang des Geschäftsjahrs</u>                      | <u>1.141</u> | <u>1.059</u> |
| <u>Finanzmittelfonds am Ende des Geschäftsjahrs</u>                        | <u>-143</u>  | <u>1.141</u> |

**Vielen Dank  
für Ihre Aufmerksamkeit!**

# KDN heute

- 25 Mitglieder/ca. 13 Millionen Einwohner in NRW\*
  - Personal der Mitglieder: ca. 2.500 MA
  - Betreute PC-Arbeitsplätze: ca. 120.000
  - KDN-Verträge für Mitglieder: 71 Mio. €
  - KDN-Leistungsaustausch: 11,3 Mio. €\*\*
  - 
  - KDN-Eigenbetriebsähnliche Einrichtung akdn-sozial
  - Leistungsaustausch: 2,4 Mio. €



\* ohne die Verbandsgebiete der Landschaftsverbände Rheinland und Westfalen-Lippe und des Landeswohlfahrtsverbands Hessen

\*\* ohne Abrufe aus Rahmenverträgen

Stand: 01.01.2013

**Seit 2010 von 11 auf 25 Mitglieder gewachsen !**



# Internetadressvergabe

**IPv6**



## Notwendigkeit des Umstiegs von IPv4 zu IPv6

- ✓ Bisherige Internetadressen (IPv4) sind nahezu aufgebraucht
- ✓ Unstrukturierte Verteilung bei IPv4 (auf „Zuruf“)
- ✓ Verteilung der Adressen in der Nachfolgeversion (IPv6) soll dagegen strukturierter ablaufen
- ✓ Für den öffentlichen Bereich hatte die Bundesverwaltung 2009 einen zusammenhängenden IPv6-Adressraum bei der zentralen Koordinierungsstelle (RIPE NCC) beantragt und auf die Bundesländer aufgeteilt, die wiederum Unterverteilungsstellen bilden (in NRW für den kommunalen Bereich ist dies die SubLIR NWK).
- ✓ Adressraum für die Stadt Hagen 2a02:100e:A4/40

## Planungen der Stadt Hagen

- ✓ Aktuell: Umstellung DOI-Zugang auf IPv6 (Anbindung an das Behördennetz) – keine Wahlfreiheit
- ✓ Bei Beschaffungen wird darauf geachtet, dass die Geräte „IPv6-ready“ sind
- ✓ Aktuelle Betriebssysteme wie Windows 7 sind bereits für IPv6-Einsatz geeignet
- ✓ Zusammenspiel zwischen IPv4 und IPv6 durch „Dual-Stack-Betrieb“ möglich
- ✓ Ausarbeitung eines IP-Adressrahmenkonzeptes (abhängig von VV-Beschluss bezüglich Adressverteilung im Konzern Stadt Hagen)



## Vergleich IPv4 vs IPv6

| IPv4 (RFC 791)   | IPv6 (RFC 2460)  |
|--|--|
| Beispiel IP-Adresse:<br>192.168.0.1 (32 Bit)   | fe80:0000:0000:0000:0000:c0a8:0264<br>(128-Bit)<br>Kurzform: fe80::c0a8:0264   |
| Verfügbare Adressen<br>(Adressraum) bei IPv4:<br>$2^{32} \approx 4,3$ Milliarden<br>Adressen | Verfügbare Adressen bei IPv6:<br>$2^{128}$ ca. 340 Sextillionen = $3,4 \cdot 10^{38}$ Adressen<br>(340.282.366.920.938.463.463.374.607.431.768.<br>211.456 IPv6-Adressen)<br>Dies bedeutet für jeden Quadratmillimeter der<br>Erdoberfläche (inkl. den Ozeanen) rund 600<br>Billiarden IP-Adressen |

# Links zu IPv6

## IPv6 Migrationsleitfaden für die öffentliche Verwaltung

[http://www.bit.bund.de/nn\\_2256370/BIT/DE/Shared/Publikationen/IPv6/fue\\_migrationsleitfaden.html](http://www.bit.bund.de/nn_2256370/BIT/DE/Shared/Publikationen/IPv6/fue_migrationsleitfaden.html)

## Informationsquellen für den Einsatz von IPv6 in der öffentlichen Verwaltung

<http://www.citkomm.de/e-government/ipv6/informationsquellen.html>

## Sicherer Aufbau von IPv6 Netzen

<http://www.heise.de/extras/netze/IPv6.10/TrackA/04DITTLER.pdf>