

Wirtschaftsplan

der

**Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft
Hille mbH**

für das Geschäftsjahr 2024

Inhaltsverzeichnis

Entwurf	3
Festsetzung	5
I. Vorbemerkungen	7
II. Produktrahmen	11
III. Gesamtergebnisplan / Gesamtfinanzplan	14
Ergebnisplan	15
Finanzplan	18
IV. Teilpläne auf Produktbereichsebene	23
01 Innere Verwaltung	24
11 Ver- und Entsorgung	27
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	28
15 Wirtschaft und Tourismus	29
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	30
V. Teilpläne auf Produktebene	31
01.0101.010101 Geschäftsführung	32
01.0104.010402 Zentrale Finanzmittelbewirtschaftung, Zahlungsabwicklung	34
01.0106.010601 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser	36
01.0106.010602 Gebäude- und Liegenschaftsservice	39
11.1101.110101 Photovoltaik	42
12.1202.120201 Hafen Hille	44
15.1503.150301 Märkte	47
16.1601.160101 Allgemeine Finanzwirtschaft	49
16.1602.160201 Beteiligungen	52
VI. Haushaltsquerschnitt	54
VII. Anlagen	57
I. Stellenübersicht	58
II. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	59
III. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	60
IV. Übersicht über die Darlehen der WBG mbH	61
V. Jahresabschluss mit Lagebericht der WBG Hille mbH für das Geschäftsjahr 2022	62

Entwurf

Entwurf

des Wirtschaftsplanes für die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft mbH für das Geschäftsjahr 2024

Aufgrund des § 13 der Satzung der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH vom 23.03.2000 in der zz. gültigen Fassung hat die Gesellschafterversammlung am _____ den Wirtschaftsplan 2024 wie folgt beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im <u>Ergebnisplan</u> mit	
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.192.200,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.210.600,00 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit auf	1.242.200,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit auf	1.163.600,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	97.000,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	97.000,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	146.500,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf	97.000,00 EUR
---	---------------

festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.400.000,00 EUR festgesetzt.

Aufgestellt:

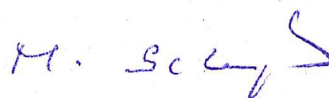
Hille, den 07.02.2024



Dietmar Rohde
Kämmerer

Bestätigt:

Hille, den 07.02.2024
Der Geschäftsführer



Michael Schweiß
Bürgermeister

Festsetzung

Festsetzung

des Wirtschaftsplanes für die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft mbH für das Geschäftsjahr 2024

Aufgrund des § 13 der Satzung der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH vom 23.03.2000 in der zz. gültigen Fassung hat die Gesellschafterversammlung am 21.03.2024 den Wirtschaftsplan 2024 wie folgt beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf

1.192.200,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf

1.210.600,00 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit auf

1.242.200,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit auf

1.163.600,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf

0,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf

97.000,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf

97.000,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf

146.500,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf festgesetzt.

97.000,00 EUR

§ 3

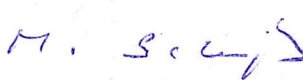
Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.400.000,00 EUR festgesetzt.

Hille, den 02.04.2024

Der Geschäftsführer


Michael Schweiß
Bürgermeister


Katrin Becker
Schriftführerin

I. Vorbemerkungen

I. Vorbemerkungen

Die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH entstand durch Umwandlung des Hafens der Gemeinde Hille in eine GmbH im Juni 1989. Das Stammkapital (gezeichnetes Kapital) beträgt T€ 1.022 und wird von der Gemeinde Hille gehalten.

Die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH (WBG Hille mbH) ist 100 %ige Gesellschafterin der WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH (WBBG Hille mbH).

Es besteht seit dem 01.01.2004 eine körperschaftsteuerliche, gewerbsteuerliche und umsatzsteuerliche Organschaft zwischen der WBG Hille mbH und der WBBG Hille mbH sowie ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag.

Gegenstand des Unternehmens ist nach erfolgter Neufassung des § 2 der Satzung der Gesellschaft der organisatorisch zusammengefasste Betrieb der wirtschaftlichen Aktivitäten der Gemeinde Hille, insbesondere im Bereich

- a) der Bürgerhäuser,
- b) der Immobilien,
- c) der erneuerbaren Energien,
- d) des Hafens,
- e) der Märkte sowie
- f) der Übernahme und Verwaltung von Beteiligungen an Unternehmen und Einrichtungen in einer Rechtsform des Privatrechts, unter anderem im Bereich der Versorgungs- und Netzinfrastruktur.

Hintergrund der Neufassung des Unternehmensgegenstandes zu Punkt f) ist, dass das Gemeindegebiet flächendeckend mit einem Glasfasernetz ausgebaut werden soll. Um diesen Ausbau durchzuführen, wurde in Kooperation mit einem privaten Unternehmen eine gemeinsame Netzgesellschaft in der Rechtsform einer Gesellschaft mit beschränkter Haftung gegründet werden. Diese Kooperation beinhaltet die Erschließung des Teils des Gemeindegebietes, welches nicht durch die Breitbandförderung des Bundes und des Landes Nordrhein-Westfalen im Rahmen des Masterplanes durch den Kreis Minden-Lübbecke abgedeckt ist. An der Netzgesellschaft, der „Breitband Hille GmbH“ ist die WBBG Hille mbH 74,9 % der Gesellschaftsanteile beteiligt (siehe hierzu Produkt 16 02 02 des Wirtschaftsplanes der WBBG Hille mbH). Damit ist auch die WBG Hille als 100 % Gesellschafterin der WBBG Hille mbH mittelbar an der Breitband Hille GmbH beteiligt.

Aufgrund des § 13 der Satzung der Gesellschaft ist in sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften gem. § 108 Abs. 3 GO NRW für jedes Geschäftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan 2024 besteht aus:

- dem Ergebnisplan (mit Erläuterungen und mittelfristiger Ergebnisplanung)
- dem Finanzplan (Erläuterungen, Investitionsplan und mittelfristiger Finanzplanung)
- der Stellenübersicht und
- den Anlagen.

Die Produkte bilden das zentrale Element für die finanzwirtschaftliche Ausrichtung der Gesellschaft.

Der Wirtschaftsplan gliedert sich in

**5 Produktbereiche
8 Produktgruppen und
9 Produkte.**

Aufbau des Zahlenwerkes

Das Zahlenwerk des Wirtschaftsplanes ist folgendermaßen aufgebaut:

- Produktrahmen mit grafischer Darstellung der dazugehörigen Produktgruppen und Produkte,
- Gesamtergebnisplan,
- Gesamtfinanzplan,
- Teilpläne auf Produktbereichsebene,
- Teilpläne auf Produktebene. Auf dieser Ebene liegt die Finanzverantwortung.
- Haushaltsquerschnitt
- Beschreibungen und Erläuterungen befinden sich auf der Produktebene.

Ziele und Kennzahlen

Für die Aufgabenerfüllung der Gesellschaft wurden produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs festgelegt sowie Kennzahlen zur Zielerreichung in den Produkten bestimmt.

Bei den genannten Einwohnerzahlen handelt es sich um die vom Landesbetrieb Information und Technik (IT.NRW) – Geschäftsbereich Statistik – zum Stichtag 31. Dezember auf der Grundlage des Zensus 2011 fortgeschriebene Bevölkerung:

<u>Stand</u>	<u>Einwohner</u>
31.12.2021	15.374
31.12.2022	15.728
30.06.2023	15.754

Der Ergebnisplan enthält alle voraussichtlichen Erträge (1.192.200,00 EUR) und Aufwendungen (1.210.600,00 EUR) und schließt mit einem Verlust von 18.400 EUR ab.

Kredite für Investitionen sind in Höhe von 97.000 EUR vorgesehen.

Der voraussichtliche Schuldenstand zum 31.12.2024 unter Berücksichtigung der zu leistenden Tilgung ermittelt sich wie folgt:

Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2024	=	1.023.306,00 €
abzügl. Tilgung 2024	=	146.500,00 €
zzgl. Kreditermächtigung 2024	=	97.000,00 €
Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2024	=	973.806,00 €

Die Verwaltung der Gesellschaft erfolgt entsprechend dem Gesellschaftsvertrag durch das Personal der Gemeinde Hille gegen entsprechende Erstattung der Personal- und Sachkosten.

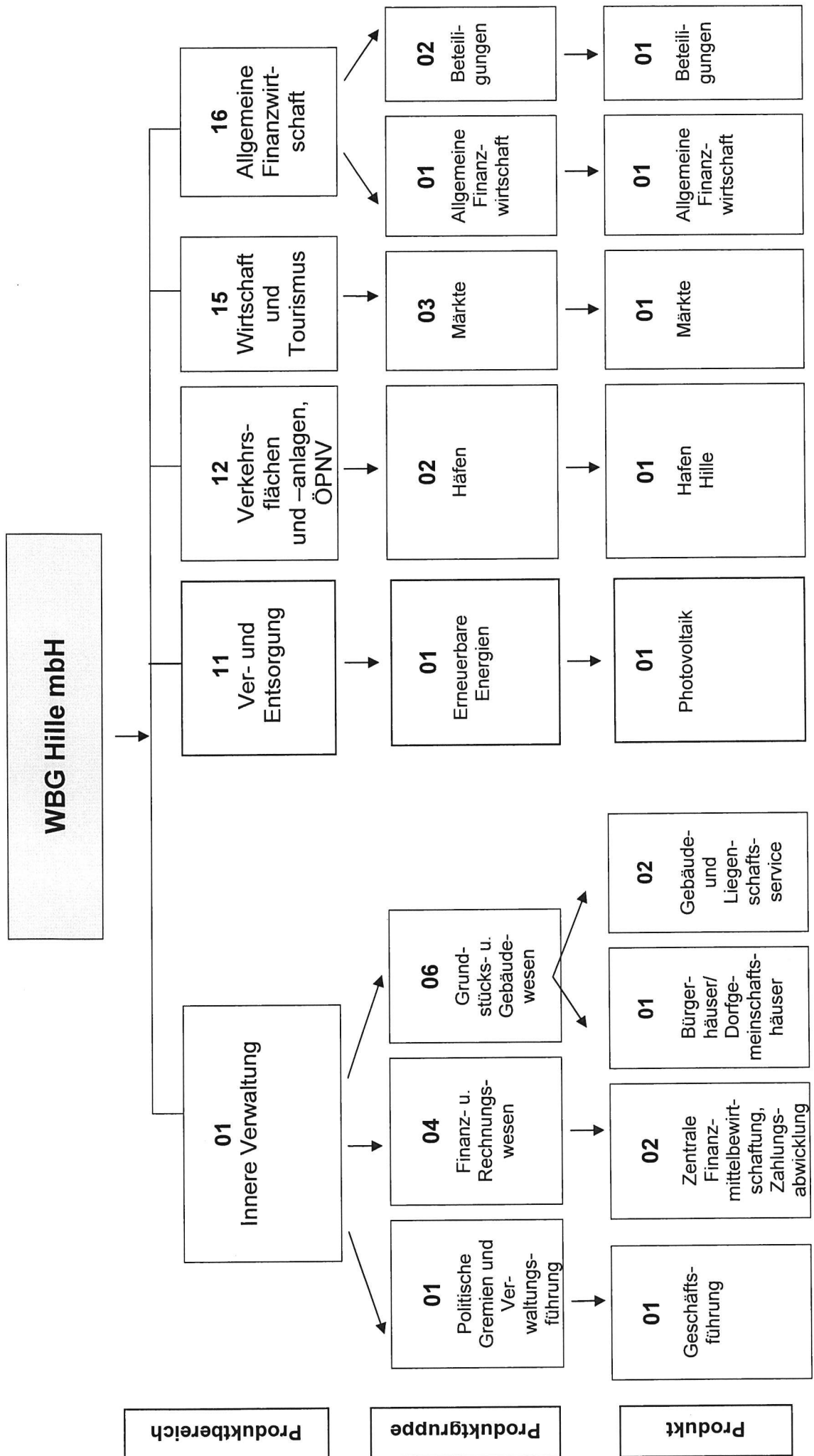
Die Finanzplanungsjahre 2025 bis 2027 schließen mit negativen Ergebnissen (- 80.100 €; - 77.100 €; -74.900 €) ab.

Um die wirtschaftliche Lage der WBG Hille mbH zu verbessern, sollte eine grundlegende Überprüfung der Geschäftsfelder erfolgen sowie Anpassungen bzw. Einführung neuer Engelte erfolgen.

II. Produktrahmen

für den Wirtschaftsplan
der WBG Hille mbH

Produkttrahmen der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH



Produktrahmen

für die Erstellung der Teilpläne eines produktorientierten Haushaltsplanes
in der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Stand: 01.01.2024

Nr.	Produktbereich	Nr. Produktgruppe	Nr. Produkt	Organisations-einheit	Produktverantwortlicher	Produktkoordinator
01	Innere Verwaltung	01 Politische Gremien u. Verwaltungsführung	01 Geschäftsführung	FB 2	Frau Horstmann	
13		04 Finanz- und Rechnungswesen	02 Zentrale Finanzmittelbewirtschaftung, Zahlungsabwicklung	FB 2	Frau Weiß	
		06 Grundstücks- und Gebäudewesen	01 Bürgerhäuser/ Dorfgemeinschaftshäuser	FB 1	Herr Küchhold	
			02 Gebäude- und Liegenschaftsservice	FB 1	Herr Küchhold	
11	Ver- und Entsorgung	01 Erneuerbare Energien	01 Photovoltaik	FB 1	Herr Küchhold	
12	Verkehrsflächen und –anlagen/ ÖPNV	02 Häfen	01 Hafen Hille	FB	Herr Seele Frau Habbe	
15	Wirtschaft und Tourismus	03 Märkte	01 Märkte	FB 4	Herr Nobbe	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	01 Allgemeine Finanzwirtschaft	01 Allgemeine Finanzwirtschaft	FB 2	Frau Horstmann Frau Heinrich	Frau Horstmann
		02 Beteiligungen	01 Beteiligungen	FB 2	Frau Horstmann	

III. Gesamtergebnisplan/ Gesamtfinanzplan 2024


WBG Hille mbH
Haushaltsplan 2024
Ergebnisplan

Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000	0	0	0	0
41420001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd Zwecke Gemeinde /GV	0,00	5.000	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	357.954,88	377.600	424.200	436.200	436.200	436.200
44110001 Umsatzerlöse (0%)	77.780,35	73.000	162.000	167.000	167.000	167.000
44110301 Umsatzerlöse (19 %)	49.594,12	84.000	45.500	52.000	52.000	52.000
44110401 Umsatzerlöse (7%)	2.378,78	2.000	2.000	2.500	2.500	2.500
44110601 Umsatzerlöse Sph Oberlütbe (19%)	2.572,29	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
44111001 Mieterträge (0%)	17.400,00	0	0	0	0	0
44111501 Mieterträge Sporth. Oberlütbe (0 %)	145.290,00	145.300	167.000	167.000	167.000	167.000
44111601 Mieterträge Sporth. Oberlütbe 19 %	21.710,00	26.000	0	0	0	0
44112001 Nebenabgaben (0%)	5.821,40	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
44112301 Nebenabgaben (19 %)	0,00	100	0	0	0	0
44210001 Einspeisevergütung (19%)	9.668,27	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
44210501 Einspeisevergütung Sph Oberlütbe (19 %)	8.353,14	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
44610001 Sonstige betr. Erträge (0 %)	477,36	1.700	6.700	6.700	6.700	6.700
44610301 Sonstige betr. Erträge (19 %)	15.804,13	22.000	14.000	14.000	14.000	14.000
44610501 Sonstige betr. Erträge Sph OL (19 %)	1.105,04	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	1.000	0	0	0	0
44850001 Erträge aus Kostenerstattung von verb. Unternehmen	1.000,00	1.000	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,85	100.200	200	200	200	200
45300001 Erstattung Körperschaftst. u. Solidari- tätzuschlag	0,00	100.000	0	0	0	0
45620001 Stundungszinsen, Mahngebühren u. ä.	0,85	100	100	100	100	100
45910002 Entgelte für Schadensfälle	0,00	100	100	100	100	100
= Ordentliche Erträge	358.955,73	483.800	424.400	436.400	436.400	436.400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	566.753,03	798.300	703.600	700.100	700.100	700.100
52110001 Unterh. Grund. U. baul. Anl. (0. %)	22.979,33	20.000	219.000	217.000	217.000	217.000
52110301 Unterh. Grund. U. baul. Anl. (19%)	131.979,10	206.000	50.000	50.000	50.000	50.000
52110401 Unterh. Grund. U. baul. Anl. (7 %)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52110501 Unterh. Grund. u. baul. Anl. Sph OL (19 %)	42.720,10	39.000	0	0	0	0
52115001 Fremdleistungen (GBA, 0 %),	19.203,99	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
52320001 Verwaltungskostenbeitrag	131.239,89	138.000	92.200	92.200	92.200	92.200
52321001 Erstatt. v. Leist. Baubetriebshof	58.281,33	45.000	40.000	40.000	40.000	40.000
52810001 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe (0%)	28.665,38	33.700	45.200	44.200	44.200	44.200
52810301 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe (19%)	9.457,22	14.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52810401 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe (7%)	0,00	300	0	0	0	0
52810501 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe Sph OL (19%)	150,37	2.000	0	0	0	0
52810601 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe Sph OL (7%)	0,00	500	0	0	0	0
52811001 Sonst. Betriebl. Aufwend. (0 %)	2.832,40	3.300	18.800	18.300	18.300	18.300


WBG Hille mbH
Haushaltsplan 2024
Ergebnisplan

Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
52811301 Sonst. Betriebl. Aufwend. (19 %)	2.795,22	4.400	1.300	1.300	1.300	1.300
52811401 Sonst. Betriebl. Aufwend. (7 %)	0,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
52811501 Sonst. Betriebl. Aufwend. Sph OL (19 %)	324,30	300	0	0	0	0
52811701 Sonst. Betriebl. Aufwend. Sph OL an Gem. (0 %)	8.843,60	12.000	0	0	0	0
52815001 Energiekosten (0 %)	29.910,01	62.000	195.000	195.000	195.000	195.000
52815301 Energiekosten (19 %)	54.291,87	61.200	1.000	1.000	1.000	1.000
52815321 Energiekosten (7 %)	0,00	80.000	0	0	0	0
52815351 Energiekosten Sph OL (19%)	18.188,94	16.000	0	0	0	0
52815371 Energiekosten Sph OL (7 %)	0,00	23.000	0	0	0	0
52815401 Wasserbezug (7 %)	4.341,81	6.000	300	300	300	300
52815411 Wasserbezug (0 %)	400,54	1.000	10.300	10.300	10.300	10.300
52815451 Wasserbezug Sph OL (7%)	147,63	600	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	102.662,36	101.100	101.400	103.600	104.200	104.700
57111001 Abschreibungen immaterielle Vermögensgegenstände	1.854,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.500
57112001 Abschreibungen auf Gebäude	71.398,00	71.500	71.500	72.800	72.800	72.800
57113001 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	8.945,00	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
57114001 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlage	1.940,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
57115001 Abschreibungen auf BGA	14.978,88	16.800	17.100	18.000	18.600	19.500
57116001 Abschreibungen geringw. Wirtsch. güter	3.546,48	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
- Transferaufwendungen	625,74	700	600	600	600	600
53990002 Auflösung Arap	625,74	700	600	600	600	600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	533.477,41	444.400	374.700	456.400	458.000	459.700
54110001 Personalkostenerst. an Gemeinde	143.700,00	147.500	163.100	164.800	166.400	168.100
54220001 Mieten und Pachten	868,88	1.000	100	100	100	100
54290001 Nutzungsentsch. Umschlagstelle	0,00	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
54290301 Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D. (19%)	40.000,00	40.000	35.000	35.000	35.000	35.000
54310001 Geschäftsaufwendungen (0%)	1.800,58	3.200	3.000	3.000	3.000	3.000
54310301 Geschäftsaufwendungen (19%)	9.082,30	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
54310401 Geschäftsaufwendungen (7%)	0,00	200	200	200	200	200
54311001 Sonst. Geschäftsaufwendungen (0 %)	700,00	0	0	0	0	0
54312001 Vor- und Umsatzsteuerkorrekturen	15.340,90	0	0	0	0	0
54415001 Kapitalertragsteuer	54.491,97	0	0	0	0	0
54450001 Körperschaftsteuer	254.409,00	200.000	120.000	200.000	200.000	200.000
54450011 Körperschaftsteuer Vorjahre	-10.278,86	0	0	0	0	0
54451001 Gewerbesteuer	0,00	1.000	0	0	0	0
54460001 Versicherungen	23.362,64	27.300	29.100	29.100	29.100	29.100
= Ordentliche Aufwendungen	1.203.518,54	1.344.500	1.180.300	1.260.700	1.262.900	1.265.100
= Ordentliches Ergebnis	-844.562,81	-860.700	-755.900	-824.300	-826.500	-828.700
+ Finanzerträge	857.319,60	854.900	767.800	771.300	773.600	776.100



WBG Hille mbH
Haushaltsplan 2024
Ergebnisplan

Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
46510001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	856.538,76	854.800	767.700	771.200	773.500	776.000
46520001 Erträge Radio Westfalica	780,84	100	100	100	100	100
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	35.054,12	32.800	30.300	27.100	24.200	22.300
55100001 Zinsaufwendungen, Kredite v. Bund	25.375,66	22.500	17.100	12.900	10.600	9.300
55150001 Zinsaufw. Darlehen Gemeinde	0,00	0	0	2.700	2.700	2.700
55170001 Zinsaufw., Kredite von Kreditinst.	9.167,58	8.600	8.000	7.300	6.700	6.100
55171001 Kontokorrentzinsen	510,88	1.500	5.000	4.000	4.000	4.000
55990001 Zinsen zur Umsatzsteuer	0,00	100	100	100	100	100
55991001 Zinsen zur Körperschaftsteuer	0,00	100	100	100	100	100
= Finanzergebnis	822.265,48	822.100	737.500	744.200	749.400	753.800
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-22.297,33	-38.600	-18.400	-80.100	-77.100	-74.900
= Jahresergebnis	-22.297,33	-38.600	-18.400	-80.100	-77.100	-74.900


WBG Hille mbH
Haushaltsplan 2024
Finanzplan

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000	0	0	0	0	0
61420001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	0,00	5.000	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	338.492,32	377.600	424.200	0	436.200	436.200	436.200
64110001 Umsatzerlöse (0%)	69.767,52	73.000	162.000	0	167.000	167.000	167.000
64110301 Umsatzerlöse (19%)	39.609,86	84.000	45.500	0	52.000	52.000	52.000
64110401 Umsatzerlöse (7%)	1.895,09	2.000	2.000	0	2.500	2.500	2.500
64110601 Umsatzerlöse Sph Oberl. (19%)	2.330,81	3.000	4.500	0	4.500	4.500	4.500
64111001 Mieteinzahlungen	17.400,00	0	0	0	0	0	0
64111501 Mieteinz. Sph Oberlücke (0 %)	145.290,00	145.300	167.000	0	167.000	167.000	167.000
64111601 Mieteinz. Sph. Oberlücke (19 %)	21.710,00	26.000	0	0	0	0	0
64112001 Nebenabgaben (0%)	5.821,40	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
64112301 Nebenabgaben (19%)	0,00	100	0	0	0	0	0
64210001 Einspeisevergütung (19 %)	9.404,68	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
64210501 Einspeisevergütung Sph. Ober- lücke (19 %)	7.402,13	7.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
64610001 Sonst. betriebl. Einz. (0%)	477,36	1.700	6.700	0	6.700	6.700	6.700
64610301 Sonst. betriebl. Einz. (19 %)	15.737,87	22.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
64610501 Sonst. betriebl. Einz. Sph OL (19 %)	1.645,60	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.000,00	1.000	0	0	0	0	0
64850001 Kostenerst. verb. Untern. (0%)	1.000,00	1.000	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	51.186,57	175.200	50.200	0	50.200	50.200	50.200
65210001 Einzahlungen aus Steuern	18.603,67	50.000	17.000	0	18.000	18.000	18.000
65214001 Umsatzsteuererstattung	15.552,25	25.000	33.000	0	32.000	32.000	32.000
65300001 Erstattung Körperschaftst. u. Solidaritätszuschlag	17.029,80	100.000	0	0	0	0	0
65620001 Stundungszinsen, Mahngebüh- ren u. a.	0,85	100	100	0	100	100	100
65910002 Entgelte für Schadensfälle	0,00	100	100	0	100	100	100
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzah- lungen	696.407,94	854.900	767.800	0	771.300	773.600	776.100
66510001 Gewinnanteile aus verb. Unter- nehmen u. Beteiligung	695.627,10	854.800	767.700	0	771.200	773.500	776.000
66520001 Einzahlungen Radio Westfalica	780,84	100	100	0	100	100	100
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.087.086,83	1.413.700	1.242.200	0	1.257.700	1.260.000	1.262.500
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	504.469,39	798.300	703.600	0	700.100	700.100	700.100
72110001 Unterh. Grund. u. baul. Anl. (0%)	22.458,49	20.000	219.000	0	217.000	217.000	217.000
72110301 Unterh. Grund. u. baul. Anl. (19%)	122.789,58	206.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
72110401 Unterh. Grund. u. baul. Anl. (7%)	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000


WBG Hille mbH
Haushaltsplan 2024
Finanzplan

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
72110501 Unterh. Grund. u. baul. Anl. Sph OL(19%.)	41.280,15	39.000	0	0	0	0	0
72115001 Fremdleistungen (GBA, 0 %)	19.203,99	27.500	27.500	0	27.500	27.500	27.500
72320001 Verwaltungskostenbeitrag	104.415,46	138.000	92.200	0	92.200	92.200	92.200
72321001 Erstatt. v. Leist. Baubetriebshof	41.730,63	45.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
72810001 Roh-, Hilfs- u. Betriebsst. (0%)	2.265,78	33.700	45.200	0	44.200	44.200	44.200
72810301 Roh-, Hilfs- u. Betriebsst. (19%)	9.457,22	14.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72810401 Roh-, Hilfs- u. Betriebsst. (7%)	0,00	300	0	0	0	0	0
72810501 Roh-, Hilfs- u. Betriebsst. Sph OL (19%)	150,37	2.000	0	0	0	0	0
72810601 Roh-, Hilfs- u. Betriebsst. Sph OL (7%)	0,00	500	0	0	0	0	0
72811001 Sonst. betriebl. Aufwend. (0 %)	2.849,34	3.300	18.800	0	18.300	18.300	18.300
72811301 Sonst. betriebl. Aufwend. (19 %)	2.900,95	4.400	1.300	0	1.300	1.300	1.300
72811401 Sonst. betriebl. Aufwend. (7 %)	0,00	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72811501 Sonst. betriebl. Aufwend. Sph OL (19 %)	345,39	300	0	0	0	0	0
72811701 Sonst. betriebl. Aufwend. Sph OL an Gem. (0 %)	8.843,60	12.000	0	0	0	0	0
72815001 Energiekosten (0 %)	49.396,70	62.000	195.000	0	195.000	195.000	195.000
72815301 Energiekosten (19 %)	55.614,68	61.200	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72815311 Energiekosten (16 %)	790,73	0	0	0	0	0	0
72815321 Energiekosten (7 %)	0,00	80.000	0	0	0	0	0
72815351 Ernergiekosten Sph. OL (19%)	15.086,34	16.000	0	0	0	0	0
72815371 Ernergiekosten Sph. OL (7%)	0,00	23.000	0	0	0	0	0
72815401 Wasserbezug (7 %)	4.341,81	6.000	300	0	300	300	300
72815411 Wasserbezug (0 %)	400,55	1.000	10.300	0	10.300	10.300	10.300
72815451 Wasserbezug Sph OL (7%)	147,63	600	0	0	0	0	0
- Zinsen und sonstige Finanzuszahlungen	37.629,56	32.800	30.300	0	27.100	24.200	22.300
75100001 Zinsauszahlungen für Darlehen vom Bund	26.623,56	22.500	17.100	0	12.900	10.600	9.300
75150001 Zinsauszahl. Darlehen Gemein- de	0,00	0	0	0	2.700	2.700	2.700
75170001 Zinsauszahlungen Kredite von Kreditinst.	9.167,58	8.600	8.000	0	7.300	6.700	6.100
75171001 Kontokorrentzinsen	510,88	1.500	5.000	0	4.000	4.000	4.000
75990001 Zinsen zur Umsatzsteuer	0,00	100	100	0	100	100	100
75991001 Zinsen zur Körperschaftsteuer	1.327,54	100	100	0	100	100	100
- Sonstige Auszahlungen	451.638,04	521.400	429.700	0	511.400	513.000	514.700
74110001 Personalkostenerst. an Gemein- de	0,00	147.500	163.100	0	164.800	166.400	168.100
74220001 Mieten und Pachten	854,37	1.000	100	0	100	100	100
74290001 Nutzungsentsch. Umschlagstelle (0 %)	2.899,00	13.200	13.200	0	13.200	13.200	13.200
74290301 Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D. (19 %)	20.115,90	40.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000


WBG Hille mbH
Haushaltsplan 2024
Finanzplan

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
74310001 Geschäftsauszahlungen (0%)	1.600,58	3.200	3.000	0	3.000	3.000	3.000
74310301 Geschäftsauszahlungen (19 %)	8.050,00	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
74310401 Geschäftsauszahlungen (7 %)	0,00	200	200	0	200	200	200
74311001 Sonst. Geschäftsauszahlungen (0 %)	700,00	0	0	0	0	0	0
74312001 Vor- und Umsatzsteuerkorrekturen	-3.438,56	0	0	0	0	0	0
74410001 Vorsteuerauszahlungen	44.140,24	72.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
74414001 Umsatzsteuernachzahlung	9.719,42	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
74415001 Kapitalertragsteuer	54.491,97	0	0	0	0	0	0
74450001 Körperschaftsteuer	280.575,00	200.000	120.000	0	200.000	200.000	200.000
74450011 Körperschaftsteuer Vorjahre	6.750,94	0	0	0	0	0	0
74451001 Gewerbesteuer	0,00	1.000	0	0	0	0	0
74460001 Versicherungen	25.179,18	27.300	29.100	0	29.100	29.100	29.100
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	993.736,99	1.352.500	1.163.600	0	1.238.600	1.237.300	1.237.100
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.349,84	61.200	78.600	0	19.100	22.700	25.400
- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	70.000	78.000	0	0	0	0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	70.000	78.000	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	16.719,36	25.000	19.000	0	20.000	20.000	20.000
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 €	13.172,88	19.000	13.000	0	14.000	14.000	14.000
78321001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. bis 800 €	3.546,48	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.719,36	95.000	97.000	0	20.000	20.000	20.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.719,36	-95.000	-97.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	76.630,48	-33.800	-18.400	0	-900	2.700	5.400
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüssen von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	95.000	97.000	0	256.900	365.000	0
69203401 Umschuldung Darlehen Bund	0,00	0	0	0	256.900	365.000	0
69250002 Kreditaufn. v. verb. Unternehmen	0,00	0	97.000	0	0	0	0
69273001 Kreditaufn. v. Kreditmarkt	0,00	95.000	0	0	0	0	0
- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	146.320,00	146.600	146.500	0	406.600	439.800	74.800
79204001 Umschuldung von Darl., (Bund)	0,00	0	0	0	256.900	365.000	0
79205001 Tilgung von Krediten für Invest.; Bund	101.908,00	102.100	102.000	0	102.000	27.100	27.100
79250002 Tilgung Darlehen Gemeinde	0,00	0	0	0	3.200	3.200	3.200


WBG Hille mbH
Haushaltsplan 2024
Finanzplan

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
79275001 Tilgung von Krediten für Invest. (Kreditinst.)	44.412,00	44.500	44.500	0	44.500	44.500	44.500
- Auszahlungen für die Tilgung und Ge- währung von Krediten zur Liquiditätssi- cherung	-69.535,93	0	0	0	0	0	0
18110131 Sparkasse Minden-Lübbecke (Ausweis)	-5,90	0	0	0	0	0	0
18110132 Sparkasse Minden-Lübbecke (Ausweis Ukto.)	-69.530,03	0	0	0	0	0	0
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-76.784,07	-51.600	-49.500	0	-149.700	-74.800	-74.800
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-153,59	-85.400	-67.900	0	-150.600	-72.100	-69.400
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	-85.400	0	-153.300	-303.900	-376.000
99910001 Anfangsbestand an Finanzmittel	0,00	0	-85.400	0	-153.300	-303.900	-376.000
+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	153,59	0	0	0	0	0	0
69600001 Einzahlungen mit unbekannten Verwendungszweck	474,59	0	0	0	0	0	0
79600001 Auszahlungen ohne Zuordnung	-321,00	0	0	0	0	0	0
= Liquide Mittel	0,00	-85.400	-153.300	0	-303.900	-376.000	-445.400

Nachrichtlich

Behandlung des Jahresgewinns

a)	zur Tilgung des Verlustvortrages	0,00 EUR
b)	zur Einstellung in Rücklagen	0,00 EUR
c)	zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde Hille	0,00 EUR
d)	auf neue Rechnung vorzutragen	0,00 EUR

Behandlung des Jahresverlustes

a)	zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	18.400,00 EUR
b)	aus dem Haushalt der Gemeinde anzugleichen	0,00 EUR
c)	auf neue Rechnung vorzutragen	0,00 EUR

IV. Teilpläne auf Produktbereichsebene 2024



Produktbereich 01

Innere Verwaltung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	332.947,33	322.900	366.000	376.500	376.500	376.500
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	1.000	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,85	200	200	200	200	200
= Ordentliche Erträge	333.948,18	324.100	366.200	376.700	376.700	376.700
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	497.148,28	650.600	594.200	590.700	590.700	590.700
- Bilanzielle Abschreibungen	83.518,36	87.800	88.100	90.400	90.900	91.400
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	229.364,22	221.500	233.200	234.900	236.500	238.200
= Ordentliche Aufwendungen	810.030,86	959.900	915.500	916.000	918.100	920.300
= Ordentliches Ergebnis	-476.082,68	-635.800	-549.300	-539.300	-541.400	-543.600
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	510,88	1.700	5.200	4.200	4.200	4.200
= Finanzergebnis	-510,88	-1.700	-5.200	-4.200	-4.200	-4.200
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-476.593,56	-637.500	-554.500	-543.500	-545.600	-547.800
= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-	-476.593,56	-637.500	-554.500	-543.500	-545.600	-547.800
= Teilergebnis	-476.593,56	-637.500	-554.500	-543.500	-545.600	-547.800

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	315.315,37	322.900	366.000	0	376.500	376.500	376.500
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.000,00	1.000	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	29.753,12	75.200	50.200	0	50.200	50.200	50.200
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	346.068,49	399.100	416.200	0	426.700	426.700	426.700
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	447.683,90	650.600	594.200	0	590.700	590.700	590.700
- Zinsen und sonstige Fiananzauszahlungen	1.838,42	1.700	5.200	0	4.200	4.200	4.200
- Sonstige Auszahlungen	99.036,94	298.500	288.200	0	289.900	291.500	293.200
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	548.559,26	950.800	887.600	0	884.800	886.400	888.100
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-202.490,77	-551.700	-471.400	0	-458.100	-459.700	-461.400
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000	78.000	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	16.719,36	25.000	19.000	0	20.000	20.000	20.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.719,36	95.000	97.000	0	20.000	20.000	20.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.719,36	-95.000	-97.000	0	-20.000	-20.000	-20.000



Produktbereich 01

Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Pla- nung 2025	Pla- nung 2026	Pla- nung 2027	Spätere Jahre
-----------------------------	-----------------------------	--------------------	-----------------------	----------------	----------------	------------	----------------------	----------------------	----------------------	------------------

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Pla- nung 2025	Pla- nung 2026	Pla- nung 2027	Spätere Jahre
B99016001 DGH Oberlübbe										
78510001 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen			0,0	35,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit			0,0	35,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo B99016001			0,0	-35,0	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B99017001 BGH Rothenuffeln										
78510001 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen			0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit			0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo B99017001			0,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B99018001 Müllerhaus Südhemmern										
78510001 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen			0,0	25,0	58,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit			0,0	25,0	58,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo B99018001			0,0	-25,0	-58,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I99010001 Erw. bewegl. Sa. des Anlagevermögens										
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermö- gensg. über 800 €			0,0	1,0	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit			0,0	1,0	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
= Saldo I99010001			0,0	-1,0	0,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,0
I99010002 Erw. bewegl. Sa. des Anlagevermögens										
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermö- gensg. über 800 €			13,2	8,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
78321001 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. bis 800 €			0,9	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit			14,1	11,0	6,0	0,0	6,0	6,0	6,0	0,0
= Saldo I99010002			-14,1	-11,0	-6,0	0,0	-6,0	-6,0	-6,0	0,0
I99010003 Erw. bewegl. Sa. des Anlagevermögens										
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermö- gensg. über 800 €			0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0



Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Pla- nung 2025	Pla- nung 2026	Pla- nung 2027	Spätere Jahre
78321001 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. bis 800 €			2,6	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit			2,6	13,0	13,0	0,0	13,0	13,0	13,0	0,0
= Saldo I99010003			-2,6	-13,0	-13,0	0,0	-13,0	-13,0	-13,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit			-16,7	-95,0	-97,0	0,0	-20,0	-20,0	-20,0	0,0



Produktbereich 11

Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.404,28	20.000	22.500	22.500	22.500	22.500
= Ordentliche Erträge	21.404,28	20.000	22.500	22.500	22.500	22.500
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181,72	200	200	200	200	200
- Bilanzielle Abschreibungen	9.742,00	9.900	9.900	9.800	9.900	9.900
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	151,22	300	300	300	300	300
= Ordentliche Aufwendungen	10.074,94	10.400	10.400	10.300	10.400	10.400
= Ordentliches Ergebnis	11.329,34	9.600	12.100	12.200	12.100	12.100
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	11.329,34	9.600	12.100	12.200	12.100	12.100
= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-	11.329,34	9.600	12.100	12.200	12.100	12.100
= Teilergebnis	11.329,34	9.600	12.100	12.200	12.100	12.100

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.029,39	20.000	22.500	0	22.500	22.500	22.500
+ Sonstige Einzahlungen	3.805,61	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.835,00	20.000	22.500	0	22.500	22.500	22.500
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	184,64	200	200	0	200	200	200
- Sonstige Auszahlungen	171,78	300	300	0	300	300	300
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	356,42	500	500	0	500	500	500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.478,58	19.500	22.000	0	22.000	22.000	22.000



Produktbereich 12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.447,10	2.500	3.500	5.000	5.000	5.000
= Ordentliche Erträge	1.447,10	2.500	3.500	5.000	5.000	5.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.125,07	38.700	25.900	25.900	25.900	25.900
- Bilanzielle Abschreibungen	8.945,00	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
- Transferaufwendungen	625,74	700	600	600	600	600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000,00	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200
= Ordentliche Aufwendungen	41.695,81	63.500	50.600	50.600	50.600	50.600
= Ordentliches Ergebnis	-40.248,71	-61.000	-47.100	-45.600	-45.600	-45.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-40.248,71	-61.000	-47.100	-45.600	-45.600	-45.600
= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-	-40.248,71	-61.000	-47.100	-45.600	-45.600	-45.600
= Teilergebnis	-40.248,71	-61.000	-47.100	-45.600	-45.600	-45.600

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.041,51	2.500	3.500	0	5.000	5.000	5.000
+ Sonstige Einzahlungen	197,88	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.239,39	2.500	3.500	0	5.000	5.000	5.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.101,40	38.700	25.900	0	25.900	25.900	25.900
- Sonstige Auszahlungen	10.262,43	21.200	21.200	0	21.200	21.200	21.200
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.363,83	59.900	47.100	0	47.100	47.100	47.100
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.124,44	-57.400	-43.600	0	-42.100	-42.100	-42.100



Produktbereich 15

Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.156,17	32.200	32.200	32.200	32.200	32.200
= Ordentliche Erträge	2.156,17	37.200	32.200	32.200	32.200	32.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.487,99	74.300	60.300	60.300	60.300	60.300
- Bilanzielle Abschreibungen	437,00	500	500	500	500	500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	339,86	400	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	10.264,85	75.200	60.800	60.800	60.800	60.800
= Ordentliches Ergebnis	-8.108,68	-38.000	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.108,68	-38.000	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600
= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-	-8.108,68	-38.000	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600
= Teilergebnis	-8.108,68	-38.000	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.106,05	32.200	32.200	0	32.200	32.200	32.200
+ Sonstige Einzahlungen	400,16	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.506,21	37.200	32.200	0	32.200	32.200	32.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.395,58	74.300	60.300	0	60.300	60.300	60.300
- Sonstige Auszahlungen	348,98	400	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.744,56	74.700	60.300	0	60.300	60.300	60.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.238,35	-37.500	-28.100	0	-28.100	-28.100	-28.100



Produktbereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100.000	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	0,00	100.000	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.809,97	34.500	23.000	23.000	23.000	23.000
- Bilanzielle Abschreibungen	20,00	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	298.622,11	201.000	120.000	200.000	200.000	200.000
= Ordentliche Aufwendungen	331.452,08	235.500	143.000	223.000	223.000	223.000
= Ordentliches Ergebnis	-331.452,08	-135.500	-143.000	-223.000	-223.000	-223.000
+ Finanzerträge	857.319,60	854.900	767.800	771.300	773.600	776.100
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	34.543,24	31.100	25.100	22.900	20.000	18.100
= Finanzergebnis	822.776,36	823.800	742.700	748.400	753.600	758.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	491.324,28	688.300	599.700	525.400	530.600	535.000
= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-	491.324,28	688.300	599.700	525.400	530.600	535.000
= Teilergebnis	491.324,28	688.300	599.700	525.400	530.600	535.000

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Sonstige Einzahlungen	17.029,80	100.000	0	0	0	0	0
+ Zinsen und sonstige Finzahlungen	696.407,94	854.900	767.800	0	771.300	773.600	776.100
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	713.437,74	954.900	767.800	0	771.300	773.600	776.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.103,87	34.500	23.000	0	23.000	23.000	23.000
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	35.791,14	31.100	25.100	0	22.900	20.000	18.100
- Sonstige Auszahlungen	341.817,91	201.000	120.000	0	200.000	200.000	200.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	403.712,92	266.600	168.100	0	245.900	243.000	241.100
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.724,82	688.300	599.700	0	525.400	530.600	535.000
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenen Rechtsverhältnissen	0,00	95.000	97.000	0	256.900	365.000	0
= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	95.000	97.000	0	256.900	365.000	0
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenen Rechtsverhältnissen	146.320,00	146.600	146.500	0	406.600	439.800	74.800
= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	146.320,00	146.600	146.500	0	406.600	439.800	74.800
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-146.320,00	-51.600	-49.500	0	-149.700	-74.800	-74.800

V. Teilpläne auf Produktebene 2024



Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Politische Gremien und Verwaltungsführung**
Produkt 010101 **Geschäftsführung**

Kurzbeschreibung

In diesem Produkt werden die erforderlichen finanziellen Mittel für die Geschäftsführung der WBG Hille mbH verwaltet.

Leistungen

Ordnungsgemäße Geschäftsführung der Gesellschaft

Auftragsgrundlage

Gesellschaftsvertrag und Geschäftsordnung

Zielgruppen

Gesellschafterversammlung

Einwohner/innen

Nutzer der Einrichtungen der Gesellschaft

Politische Gremien

Rat

Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

Heike Horstmann

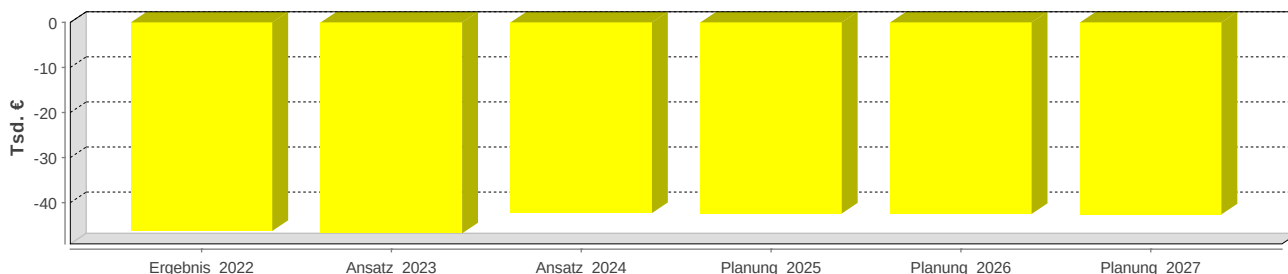
FB 2, SB 2.1, Telef.-Nr. : 0571/ 4044-241

Produktbezogene Ziele

Erwirtschaftung ausreichender finanzieller Mittel, um eine Aufgabenerfüllung der Gesellschaft ohne gravierende Verluste zu gewährleisten.

Teilergebnisplan	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Ertrags- und Aufwandsarten in €						
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	1.000	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	1.000,00	1.000	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	0	100	200	300
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.258,84	47.700	42.300	42.300	42.300	42.300
= Ordentliche Aufwendungen	47.258,84	47.800	42.300	42.400	42.500	42.600
= Ordentliches Ergebnis	-46.258,84	-46.800	-42.300	-42.400	-42.500	-42.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-46.258,84	-46.800	-42.300	-42.400	-42.500	-42.600
= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-	-46.258,84	-46.800	-42.300	-42.400	-42.500	-42.600
= Teilergebnis	-46.258,84	-46.800	-42.300	-42.400	-42.500	-42.600

Entwicklung des Jahresergebnisses





Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0101 **Politische Gremien und Verwaltungsführung**
Produkt 010101 **Geschäftsführung**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.000,00	1.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00	1.000	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	32.900,41	47.700	42.300	0	42.300	42.300	42.300
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.900,41	47.700	42.300	0	42.300	42.300	42.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.900,41	-46.700	-42.300	0	-42.300	-42.300	-42.300
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.000	0	0	-1.000	-1.000	-1.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Pla- nung 2025	Pla- nung 2026	Pla- nung 2027	Spätere Jahre
199010001 Erw. bewegl. Sa. des Anlagevermögens										
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermög- ensg. über 800 €			0,0	1,0	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,0	1,0	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
= Saldo 199010001			0,0	-1,0	0,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit			0,0	-1,0	0,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,0

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

Dieses Produkt enthält Ertäge und Aufwendungen für die Abwicklung einer ordnungsgemäßen Geschäftsführung.

b) Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

Im Bereich der "sonstigen ordentlichen Aufwendungen / Auszahlungen" werden überwiegend Rechtsberatungs- und Prüfungsaufwendungen /-auszahlungen sowie Geschäftsaufwendungen /-auszahlungen verausgabt (u. a. Kosten des Rechenzentrums Ostwestfalen-Lippe-IT).

c) Perspektivische Darstellung

- entfällt -



Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0104 **Finanz- und Rechnungswesen**
Produkt 010402 **Zentrale Finanzmittelbewirtschaftung, Zahlungsabwicklung**

Kurzbeschreibung

Das Produkt umfasst die Abwicklung der Geschäfts- und Finanzbuchhaltung einschl. Zahlungsverkehr, die Verwaltung der Finanzmittel sowie das Mahnwesen.

Leistungen

Buchhaltung für die WBG Hille mbH einschließlich der entsprechenden Abschlüsse, sowie das Mahnwesen.

Auftragsgrundlage

AGB

Zielgruppen

Bürger/-innen, Fachämter,
 Abgabepflichtige und Zahlungsempfänger

Politische Gremien

Rat
 Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

Sabrina Weiß

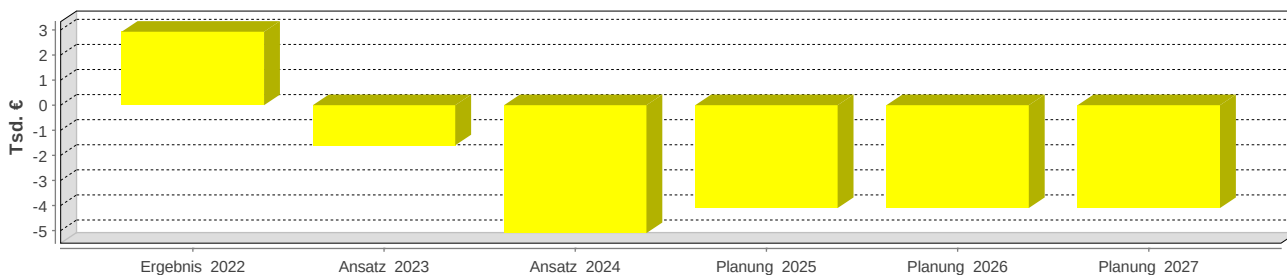
FB 2, SB 2.2, Telef.-Nr. : 0571/ 40 44-270

Produktbezogene Ziele

Entfällt

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,85	100	100	100	100	100
= Ordentliche Erträge	0,85	100	100	100	100	100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.438,56	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	-3.438,56	0	0	0	0	0
= Ordentliches Ergebnis	3.439,41	100	100	100	100	100
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	510,88	1.700	5.200	4.200	4.200	4.200
= Finanzergebnis	-510,88	-1.700	-5.200	-4.200	-4.200	-4.200
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.928,53	-1.600	-5.100	-4.100	-4.100	-4.100
= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-	2.928,53	-1.600	-5.100	-4.100	-4.100	-4.100
= Teilergebnis	2.928,53	-1.600	-5.100	-4.100	-4.100	-4.100

Entwicklung des Jahresergebnisses





Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0104 **Finanz- und Rechnungswesen**
Produkt 010402 **Zentrale Finanzmittelbewirtschaftung, Zahlungsabwicklung**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Sonstige Einzahlungen	15.553,10	75.100	50.100	0	50.100	50.100	50.100
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.553,10	75.100	50.100	0	50.100	50.100	50.100
- Zinsen und sonstige Fiananzauszahlungen	1.838,42	1.700	5.200	0	4.200	4.200	4.200
- Sonstige Auszahlungen	6.280,86	77.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.119,28	78.700	60.200	0	59.200	59.200	59.200
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.433,82	-3.600	-10.100	0	-9.100	-9.100	-9.100

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

In diesem Produkt wird der gesamte Bereich der Buchhaltung/Finanzmittelbewirtschaftung für die WBG einschließlich der Erstellung der entsprechenden Abschlüsse und der Rechnungslegung dargestellt.

b) Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

Aus der Aufnahme von Kassenkrediten (Tagesgeldaufnahmekonto) müssen Zinsaufwendungen gezahlt werden.

Die WBG ist umsatzsteuerpflichtig. Die Steuerzahlungen aufgrund der zu leistenden Aufwendungen sind bei "sonstige Auszahlungen", die Steuereinzahlungen aufgrund der Umsatzerlöse und die Steuererstattungen vom Finanzamt (Vorsteuer) sind bei "sonstige Einzahlungen" veranschlagt.

c) Perspektivische Darstellung

- entfällt -



Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0106 **Grundstücks- und Gebäudewesen**
Produkt 010601 **Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser**

Kurzbeschreibung

Die WBG verwaltet die Bürger- und Dorfgemeinschaftshäuser der Gemeinde.

Leistungen

Bereitstellung von Bürger- und Dorfgemeinschaftshäusern

Auftragsgrundlage

Vertrag Gemeinde-WBG vom 15.01.2002.

Zielgruppen

Örtliche Vereine,
 Verbände, Parteien,
 Bürgerinnen und Bürger

Politische Gremien

Rat
 Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

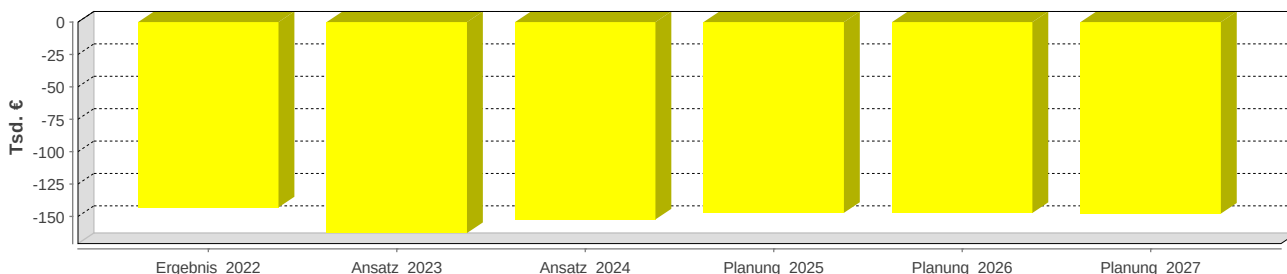
Bernd Küchhold
 FB 1, SB 1.2, Telef.-Nr. : 0571/ 40 44-248

Produktbezogene Ziele

Verbesserung der Wirtschaftlichkeit

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.916,84	51.500	57.500	62.500	62.500	62.500
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
= Ordentliche Erträge	52.916,84	51.600	57.600	62.600	62.600	62.600
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.479,81	128.700	119.900	117.900	117.900	117.900
- Bilanzuelle Abschreibungen	14.264,80	17.600	17.300	18.500	18.000	17.800
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.149,51	68.100	72.700	73.400	74.000	74.700
= Ordentliche Aufwendungen	195.894,12	214.400	209.900	209.800	209.900	210.400
= Ordentliches Ergebnis	-142.977,28	-162.800	-152.300	-147.200	-147.300	-147.800
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-142.977,28	-162.800	-152.300	-147.200	-147.300	-147.800
= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-	-142.977,28	-162.800	-152.300	-147.200	-147.300	-147.800
= Teilergebnis	-142.977,28	-162.800	-152.300	-147.200	-147.300	-147.800

Entwicklung des Jahresergebnisses





Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0106 **Grundstücks- und Gebäudewesen**
Produkt 010601 **Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.225,96	51.500	57.500	0	62.500	62.500	62.500
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.225,96	51.600	57.600	0	62.600	62.600	62.600
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.149,45	128.700	119.900	0	117.900	117.900	117.900
- Sonstige Auszahlungen	6.549,51	68.100	72.700	0	73.400	74.000	74.700
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.698,96	196.800	192.600	0	191.300	191.900	192.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-80.473,00	-145.200	-135.000	0	-128.700	-129.300	-130.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000	78.000	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	14.071,80	11.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.071,80	81.000	84.000	0	6.000	6.000	6.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.071,80	-81.000	-84.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Spätere Jahre
B99016001 DGH Oberlütbe										
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			0,0	35,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,0	35,0	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo B99016001			0,0	-35,0	-20,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B99017001 BGH Rothenuffeln										
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo B99017001			0,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B99018001 Müllerhaus Südhemmern										
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			0,0	25,0	58,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,0	25,0	58,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo B99018001			0,0	-25,0	-58,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I99010002 Erw. bewegl. Sa. des Anlagevermögens										
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 €			13,2	8,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0



Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0106 **Grundstücks- und Gebäudewesen**
Produkt 010601 **Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser**

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Pla- nung 2025	Pla- nung 2026	Pla- nung 2027	Spätere Jahre
78321001 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. bis 800 €			0,9	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit			14,1	11,0	6,0	0,0	6,0	6,0	6,0	0,0
= Saldo I99010002			-14,1	-11,0	-6,0	0,0	-6,0	-6,0	-6,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit			-14,1	-81,0	-84,0	0,0	-6,0	-6,0	-6,0	0,0

Leistungen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Anzahl der Belegungen	Anz.	116	227	205	—	—	—
Privat	Anz.	40	62	92	—	—	—
Vereine / Gemeinde	Anz.	76	165	113	—	—	—

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Belegungen Privat	%	34,48	27,31	44,88	—	—	—
Belegungen durch die Vereine, Gemeinde	%	65,52	72,69	55,12	—	—	—

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

Nachfolgende Bürgerhäuser und Gemeinschaftsräume werden von der WBG verwaltet:
 Gemeinschaftsraum Eickhorst, Dorfgemeinschaftshaus Oberlütbe,
 Müllerhaus Südhemmern, Versammlungsraum Nordhemmern, Bürgerhaus Rothenuffeln.

b) Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

Die Umsatzerlöse umfassen die Entgelte von Dritten, sowie einen anteiligen Betrag für die Nutzung der Räume durch Vereine und der Gemeinde, der aus dem Gemeindehaushalt erstattet wird.

Das Personal für die Betreuung der Bürgerhäuser ist bei der Gemeinde angestellt. Die anfallenden Personalkosten werden von der WBG erstattet. Ebenso erfolgt eine Zahlung an die Gemeinde für in Anspruch genommene Leistung des Baubetriebshofes. Mit dem Verwaltungs-kostenbeitrag werden allgemeine Leistungen der Beschäftigten der Gemeinde für die WBG abgedeckt (Sachkosten + Personalkosten).

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe umfassen im Wesentlichen die Aufwendungen für die Gebäudebereitstellung sowie Warenlieferungen. Energiekosten werden separat ausgewiesen.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich um Unterhaltungsaufwendungen. Hierunter fallen im Wesentlichen Reparaturen, Wartungen und Dienstleistungen Dritter. Aufgrund der aktuellen Situation an den Energiemärkten wurden deutlich höhere Energiekosten eingeplant.

Im investiven Teil ist die Sanierung der Sicherheitsbeleuchtung / Notstromversorgung des Dorfgemeinschaftshauses Oberlütbe eingeplant. Für das Müllerhaus ist die Ertüchtigung der Aufzugsanlage und der Lüftungstechnik sowie Zimmerarbeiten im Außenbereich vorgesehen.

c) Perspektivische Darstellung

Mittelfristiges Ziel ist eine Verbesserung des Kostendeckungsgrades für die Bürgerhäuser. Einige Aspekte aus dem Konzept zur Verbesserung der Wirtschaftlichkeit der WBG wurden bereits umgesetzt.



Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0106 **Grundstücks- und Gebäudewesen**
Produkt 010602 **Gebäude- und Liegenschaftsservice**

Kurzbeschreibung

Die WBG verwaltet verschiedene Immobilien der Gemeinde.

Leistungen

Bereitstellung von Immobilien

Zielgruppen

Örtliche Vereine, Schulen und sonstige Nutzer

Auftragsgrundlage

Vertrag Gemeinde-WBG vom 15.01.2002

Politische Gremien

Rat
Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

Bernd Kückhold

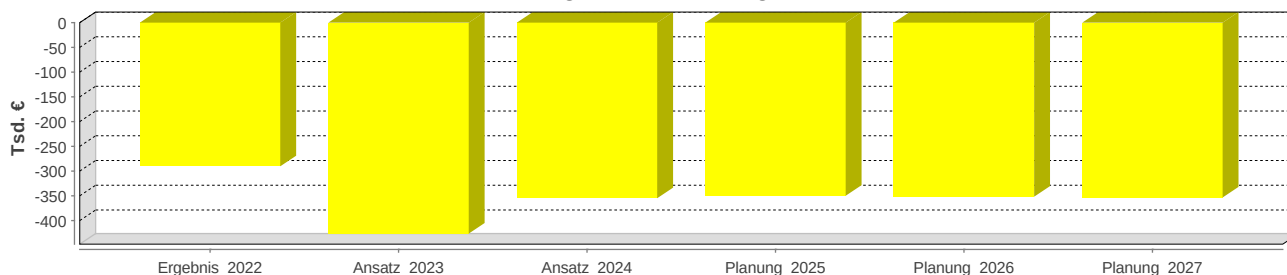
FB 1, SB 1.2, Telef.-Nr: 0571/40 44-248

Produktbezogene Ziele

Entfällt

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	280.030,49	271.400	308.500	314.000	314.000	314.000
= Ordentliche Erträge	280.030,49	271.400	308.500	314.000	314.000	314.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	384.668,47	521.900	474.300	472.800	472.800	472.800
- Bilanzielle Abschreibungen	69.253,56	70.100	70.800	71.800	72.700	73.300
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.394,43	105.700	118.200	119.200	120.200	121.200
= Ordentliche Aufwendungen	570.316,46	697.700	663.300	663.800	665.700	667.300
= Ordentliches Ergebnis	-290.285,97	-426.300	-354.800	-349.800	-351.700	-353.300
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-290.285,97	-426.300	-354.800	-349.800	-351.700	-353.300
= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-	-290.285,97	-426.300	-354.800	-349.800	-351.700	-353.300
= Teilergebnis	-290.285,97	-426.300	-354.800	-349.800	-351.700	-353.300

Entwicklung des Jahresergebnisses





Produktbereich 01 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 0106 **Grundstücks- und Gebäudewesen**
Produkt 010602 **Gebäude- und Liegenschaftsservice**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	266.089,41	271.400	308.500	0	314.000	314.000	314.000
+ Sonstige Einzahlungen	14.200,02	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.289,43	271.400	308.500	0	314.000	314.000	314.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	324.534,45	521.900	474.300	0	472.800	472.800	472.800
- Sonstige Auszahlungen	53.306,16	105.700	118.200	0	119.200	120.200	121.200
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	377.840,61	627.600	592.500	0	592.000	593.000	594.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.551,18	-356.200	-284.000	0	-278.000	-279.000	-280.000
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	2.647,56	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.647,56	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.647,56	-13.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Spätere Jahre
199010003 Erw. bewegl. Sa. des Anlagevermögens										
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 €			0,0	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
78321001 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. gegenst. bis 800 €			2,6	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2,6	13,0	13,0	0,0	13,0	13,0	13,0	0,0
= Saldo 199010003			-2,6	-13,0	-13,0	0,0	-13,0	-13,0	-13,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit			-2,6	-13,0	-13,0	0,0	-13,0	-13,0	-13,0	0,0

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

Von der WBG werden folgende Immobilien verwaltet:

Sporthalle Eickhorst, Schwimmbecken Oberlütbe,
 Sporthalle Hartum, Sporthalle Oberlütbe,
 Sporthalle Holzhausen II, Sporthalle Südhemmern,
 Sporthalle Nordhemmern, Sporthalle Unterlütbe,
 Kulturzentrum Unterlütbe mit ehem. Jugendtreff.

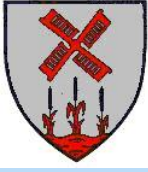
b) Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

Die WBG erzielt Erlöse aus der Vermietung von Sporthallen an Dritte. Die Gemeinde zahlt an die WBG einen Betrag aus dem Gemeindehaushalt für die entgeltfreie Nutzung durch die örtlichen Vereine und Schulen. Dieser Betrag orientiert sich an den tatsächlichen Betriebskosten.

Für die Sporthalle Oberlütbe erhält die WBG eine vertraglich vereinbarte Pachtzahlung von der Gemeinde. Personalkostenerstattungen erfolgen an die Gemeinde für die Hauswarte der Sporthallen. Ebenso erfolgt eine Zahlung an die Gemeinde für die in Anspruch genommenen Leistungen des Baubetriebshofes. Mit dem Verwaltungskostenbeitrag werden allgemeine Leistungen der Beschäftigten der Gemeinde für die Immobilienbewirtschaftung (Sach- und Personalkosten) abgedeckt.

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe umfassen im Wesentlichen die Aufwendungen für die Gebäudebereitstellung. Energiekosten werden separat ausgewiesen.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen handelt es sich um Unterhaltungsaufwendungen. Hierunter fallen im Wesentlichen



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Grundstücks- und Gebäudewesen
Produkt	010602	Gebäude- und Liegenschaftsservice

Reparaturen, Wartungen und Dienstleistungen Dritter.

Baumaßnahmen in den Objekten nicht geplant.

c) Perspektivische Darstellung

Die von der WBG verwalteten Sportstätten sind baulich auf einem insgesamt guten Stand. Der Kostendeckungsgrad ist verhältnismäßig gering, die Sportstätten werden den örtlichen Vereinen im Rahmen der Sportförderung entgeltfrei zur Verfügung gestellt.



Produktbereich 11 **Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe 1101 **Erneuerbare Energien**
Produkt 110101 **Photovoltaik**

Kurzbeschreibung

Die WBG betreibt verschiedene Photovoltaikanlagen.

Leistungen

Betrieb von PV - Anlagen

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger

Auftragsgrundlage

Vertrag Gemeinde-WBG vom 15.01.2002.

Politische Gremien

Rat
Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

Bernd Küchhold

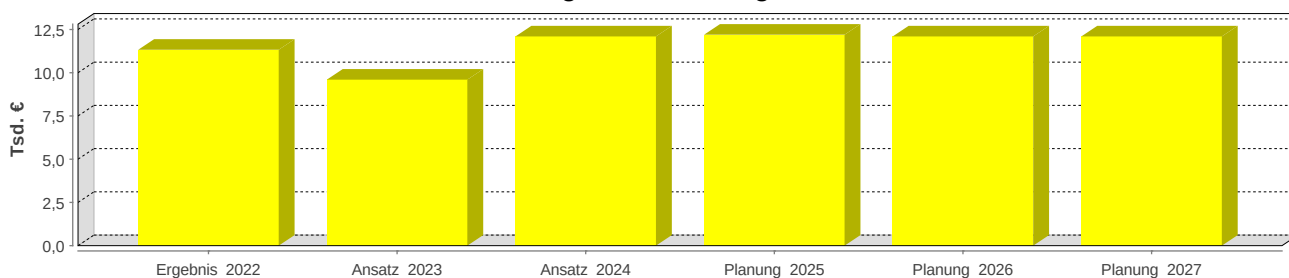
FB1, SB 1.2, Telef.-Nr. : 0571/4044-248

Produktbezogene Ziele

- a) Ausbau erneuerbare Energien
- b) Wirtschaftlicher Betrieb der Anlagen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.404,28	20.000	22.500	22.500	22.500	22.500
= Ordentliche Erträge	21.404,28	20.000	22.500	22.500	22.500	22.500
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181,72	200	200	200	200	200
- Bilanzielle Abschreibungen	9.742,00	9.900	9.900	9.800	9.900	9.900
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	151,22	300	300	300	300	300
= Ordentliche Aufwendungen	10.074,94	10.400	10.400	10.300	10.400	10.400
= Ordentliches Ergebnis	11.329,34	9.600	12.100	12.200	12.100	12.100
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	11.329,34	9.600	12.100	12.200	12.100	12.100
= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-	11.329,34	9.600	12.100	12.200	12.100	12.100
= Teilergebnis	11.329,34	9.600	12.100	12.200	12.100	12.100

Entwicklung des Jahresergebnisses





Produktbereich 11 **Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe 1101 **Erneuerbare Energien**
Produkt 110101 **Photovoltaik**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.029,39	20.000	22.500	0	22.500	22.500	22.500
+ Sonstige Einzahlungen	3.805,61	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.835,00	20.000	22.500	0	22.500	22.500	22.500
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	184,64	200	200	0	200	200	200
- Sonstige Auszahlungen	171,78	300	300	0	300	300	300
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	356,42	500	500	0	500	500	500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.478,58	19.500	22.000	0	22.000	22.000	22.000

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

Die WBG betreibt PV - Anlagen auf der Verbundschule Hille, der Sporthalle Oberlütbe sowie auf dem Rathaus in Hartum.

b) Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

Dargestellt werden die aus dem Betrieb der Anlagen erzielten Einspeisvergütungen, Verkaufserlöse und Abschreibungen.

c) Perspektivische Darstellung

Im Bereich der Klimaschutzaktivitäten der Gemeinde ist die Förderung erneuerbarer Energien ein Baustein zur Umsetzung der Klimaziele. Der Ausbau der Photovoltaik ist hier ein wesentliches Element.

Seitens der Gesellschaft werden aktuell weitere Immobilien im Hinblick auf die Möglichkeiten des Aufbaus zusätzlicher Anlagen überprüft.



Produktbereich 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe 1202 **Häfen**
Produkt 120201 **Hafen Hille**

Kurzbeschreibung

Der Hafen Hille auf der Südseite des Mittellandkanals wurde Anfang der 70er Jahre auf Initiative der Gemeinde Hille mit Unterstützung des Neubauamtes für den Mittellandkanal entwickelt. Grunderwerb mit Erschließung und der Bau des Hafens in Verbindung mit dem südlich angrenzenden Industriegebiet wurden mit Städtebauförderungsmitteln gefördert.

Leistungen

Der WBG obliegt die Unterhaltung und die Verkehrssicherungspflicht des Hafens mit Spundwand, Pierkrone und Ladestraße, desgleichen der öffentlichen Straßen und der Anschlussgleise, soweit diese im Eigentum der Gemeinde Hille stehen.

Die WBG erhebt für den wasserseitigen Umschlag ein sogenanntes Ufergeld und für die Benutzung der Schieneninfrastruktur ein Nutzungsentgelt "Schiene".

Zielgruppen

Unternehmen der Logistikbranche und hafenorientiertes Gewerbe

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch, Gemeindeordnung NRW
 Eigeninteresse der Gemeinde (Wirtschaftskraft, Infrastruktur, Steuerkraft)

Politische Gremien

Rat
 Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

Hans-Peter Seele, FB 3, SB 3.1, Telef.-Nr. 0571 / 4044 - 207 (PK)

Kim Habbe, FB 2, SB 2.1, Telef.-Nr. 0571/ 4044 -243

Produktbezogene Ziele

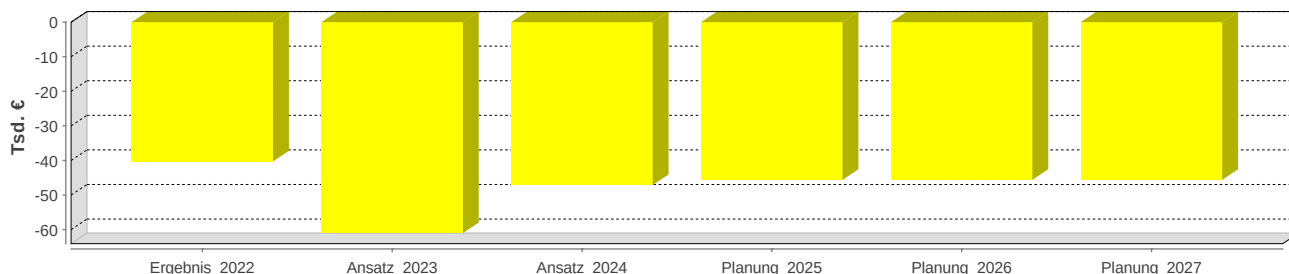
Aufrechterhalten der Verkehrssicherheit und der Funktionstüchtigkeit der Hafenanlagen.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.447,10	2.500	3.500	5.000	5.000	5.000
= Ordentliche Erträge	1.447,10	2.500	3.500	5.000	5.000	5.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.125,07	38.700	25.900	25.900	25.900	25.900
- Bilanzielle Abschreibungen	8.945,00	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
- Transferaufwendungen	625,74	700	600	600	600	600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000,00	21.200	21.200	21.200	21.200	21.200
= Ordentliche Aufwendungen	41.695,81	63.500	50.600	50.600	50.600	50.600
= Ordentliches Ergebnis	-40.248,71	-61.000	-47.100	-45.600	-45.600	-45.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-40.248,71	-61.000	-47.100	-45.600	-45.600	-45.600
= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-	-40.248,71	-61.000	-47.100	-45.600	-45.600	-45.600
= Teilergebnis	-40.248,71	-61.000	-47.100	-45.600	-45.600	-45.600



Produktbereich 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe 1202 **Häfen**
Produkt 120201 **Hafen Hille**

Entwicklung des Jahresergebnisses



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.041,51	2.500	3.500	0	5.000	5.000	5.000
+ Sonstige Einzahlungen	197,88	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.239,39	2.500	3.500	0	5.000	5.000	5.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.101,40	38.700	25.900	0	25.900	25.900	25.900
- Sonstige Auszahlungen	10.262,43	21.200	21.200	0	21.200	21.200	21.200
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.363,83	59.900	47.100	0	47.100	47.100	47.100
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.124,44	-57.400	-43.600	0	-42.100	-42.100	-42.100

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

Den Erträgen aus den Ufergeldabrechnungen für den wasserseitigen Umschlag und dem Nutzungsentgelt für die Benutzung der Schieneninfrastruktur steht die Zahlung eines jährlichen Nutzungsentgelts und eines jährlichen Anlagenentgelts an den Bund als Eigentümer der Bundeswasserstraße und der Spundwand gegenüber. Außerdem entstehen laufende Aufwendungen für die allgemeine Unterhaltung des Hafens sowie für Instandsetzungsmaßnahmen.

b) Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

Privatrechtliche Leistungsentgelte:

Das Ufergeld, welches seit dem Jahr 2019 wieder durch Güterumschläge eingenommen werden kann und das Nutzungsentgelt für die Benutzung der Schieneninfrastruktur, welches ab dem Jahr 2023 vereinnahmt werden kann, wurden im Jahr 2024 mit 3,5 T€ angesetzt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Im Wesentlichen wird hier der Verwaltungskostenbeitrag (Personal- und Sachkosten) veranschlagt, in 2024 13,9 T€. Darüber hinaus werden in einem zweijährigen Rhythmus die Häfen, Lade- und Löschstellen im Kreisgebiet von einer Fachkommission in Augenschein genommen und die Verkehrssicherheit geprüft.

Beanstandete Unzulänglichkeiten sind unverzüglich oder bis zur nächsten Besichtigung abzuarbeiten. Gelegentlich reißen Binnenschiffe bei unsachgemäßen Ablegemanövern die Poller aus ihren Verankerungen. Mit Hilfe von Tauchern werden diese aus dem Hafenbecken geborgen und mit neuen speziell angefertigten Abreißbolzen wieder eingebaut. Hierfür werden Aufwendungen in Höhe von 10 T€ eingeplant.

Bilanzielle Abschreibungen:

Der veranschlagte Posten der Abschreibungen (2,9 T€) bezieht sich auf die Wiederherstellung der Gleisanlage. Das Anlagengut der Hafenanlage selbst ist nun vollständig abgeschrieben.

Sonstige ordentliche Aufwendungen:

Als Mitglied der Kooperation "Hafenband am MLK" entstehen zunächst höhere Geschäftsaufwendungen. Diese fallen z. B. für die Installation einer einheitlichen Kommunikationsinfrastruktur, für den Aufbau einer Internetpräsentation, Personalkostenanteile für den Akquisiteur und für Präsentationen auf Fachmessen an. Das Projekt wurde aus dem EFRE-Fonds gefördert und wir nun von insgesamt 6 Verbundpartnern umgesetzt. Durch Einsparungen soll die Kostenbeteiligung für die WBG Hille mbH bei brutto 6 T€ bleiben, die hier veranschlagt wurde. Durch



Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1202	Häfen
Produkt	120201	Hafen Hille

dieses Verbundprojekt sollen die individuellen Potenziale der beteiligten Häfen frei gesetzt werden. Mit der Stärkung der Hafenstandorte werden in einer langfristig zu sehenden Perspektive positive Effekte für Beschäftigung und Wertschöpfung der sie nutzenden Wirtschaft und bei deren Logistikdienstleistern erwartet.

Das an die Wasser- und Schifffahrtsverwaltung des Bundes zu zahlende Nutzungsentgelt ist auch nach erneuter Entgeltüberprüfung zum 01.01.2023 bei 3 T€ geblieben.

Darüber hinaus ist seit dem Jahr 2023 ein Anlagenentgelt in Höhe von 10,2 T€ fällig. Dies umfasst die Nutzung der bundes-wsv-eigenen Spundwand.

c) Perspektivische Darstellung

Die WBG Hille GmbH hat - flankierend zu der Ansiedlung eines Unternehmens - das Anschlussgleis im Hafen im Jahr 2019 soweit instandgesetzt, dass dieses wieder befahrbar ist. Die mehrjährige eisenbahnrechtliche Sperrung des Gleisanschlusses konnte im Sommer 2020 durch die Landeseisenbahnverwaltung nach einer eisenbahntechnischen Überprüfung aufgehoben werden. Im Anschluss daran fanden im Jahr 2023 die ersten Fahrten statt. Die Fachdienststelle des Ministeriums für Verkehr des Landes NRW gab in diesem Zusammenhang u. a. folgenden Hinweis: "Sollten die Anschlussgleise nach einer tatsächlichen Wiederaufnahme des Eisenbahnbetriebes wieder planmäßig befahren werden, sind weitere Maßnahmen, wie z. B. eine Aufarbeitung der Unterflurweiche, das regelmäßige Reinigen der Spurrillen und die dauerhafte Vegetationsfreihaltung erforderlich."

Allmählich wird ein nicht unerheblicher Sanierungsbedarf im Hafen deutlich. In der Hoffnung, dass der Hille Hafen in dem Kooperationskonzept "Hafenband am MLK" eine adäquate zukunftsorientierte Standortbestimmung erfahren kann, wird zu gegebener Zeit eine grundlegende Sanierung unumgänglich sein.

Zunächst soll mit Hilfe der im Rahmen des Innovationswettbewerbs Logistik. NRW geförderten Kooperation "Hafenband am Mittellandkanal" die Effizienz gesteigert und zusätzlicher Umschlag akquiriert werden. Auch Kosteneinsparungen durch innovative Methoden und intelligente logistische Prozesse sind ein Thema des regional bedeutsamen Projekts.

Für den Fall, dass eine Peilung durch das Wasser- und Schifffahrtsamt eine unzureichende Wassertiefe im Hafenbecken ergibt, ist umgehend eine Entschlammung durch die WBG zu veranlassen. Überdies muss der Zustand der Spundwand in gewissen Zeitabständen überprüft werden. Durch Lecks in der Spundwand kann es wegen der Wasserbewegungen insbesondere durch vorbeifahrende Schiffe zu Ausspülungen unterhalb der Ladestraße kommen. Eine Wanddickemessung der Spundwand im Jahr 2008 lässt erwarten, dass diese voraussichtlich noch eine Restlebensdauer von rd. 20 Jahren hat. Eigentümerin der Spundwand ist jedoch die Wasser- und Schifffahrtsverwaltung.

Es bleibt die Hoffnung, dass sich das Betriebsergebnis mit einer höheren Nutzungsintensität, verbunden mit dem Bau einer Lager- und Maschinenhalle durch das angesiedelte Unternehmen, verbessert.



Produktbereich 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe 1503 **Märkte**
Produkt 150301 **Märkte**

Kurzbeschreibung

Durchführung von Märkten

Leistungen

Planung, Organisation und finanzielle Abwicklung des Hiller Frühjahrsmarktes

Auftragsgrundlage

Marktsatzung
 Entgeltordnung der WBG Hille mbH für den Hiller Frühjahrsmarkt

Zielgruppen

Besucher/-innen, Marktteilnehmer

Politische Gremien

Rat
 Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

Dietrich Nobbe

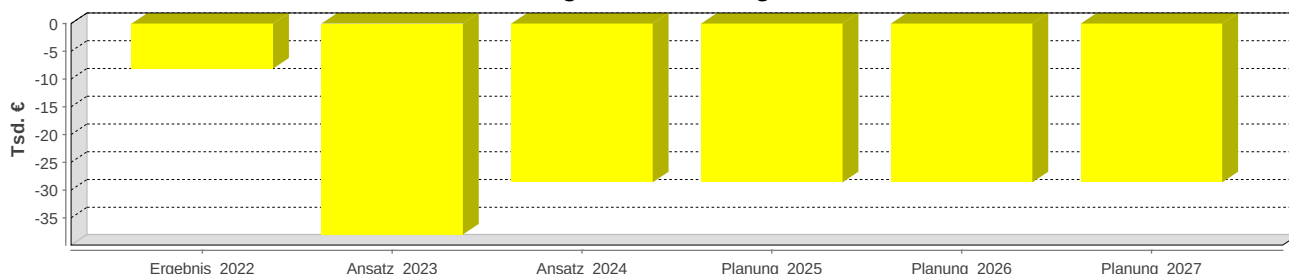
FB 1, Telef.-Nr: 0571/40 44 - 254

Produktbezogene Ziele

Regelmäßige Überprüfung und Anpassung der Marktstandentgelte.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.156,17	32.200	32.200	32.200	32.200	32.200
= Ordentliche Erträge	2.156,17	37.200	32.200	32.200	32.200	32.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.487,99	74.300	60.300	60.300	60.300	60.300
- Bilanzielle Abschreibungen	437,00	500	500	500	500	500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	339,86	400	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	10.264,85	75.200	60.800	60.800	60.800	60.800
= Ordentliches Ergebnis	-8.108,68	-38.000	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.108,68	-38.000	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600
= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-	-8.108,68	-38.000	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600
= Teilergebnis	-8.108,68	-38.000	-28.600	-28.600	-28.600	-28.600

Entwicklung des Jahresergebnisses





Produktbereich 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe 1503 **Märkte**
Produkt 150301 **Märkte**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.106,05	32.200	32.200	0	32.200	32.200	32.200
+ Sonstige Einzahlungen	400,16	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.506,21	37.200	32.200	0	32.200	32.200	32.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.395,58	74.300	60.300	0	60.300	60.300	60.300
- Sonstige Auszahlungen	348,98	400	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.744,56	74.700	60.300	0	60.300	60.300	60.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.238,35	-37.500	-28.100	0	-28.100	-28.100	-28.100

Leistungen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Kirmesaussteller	Anz.	—	30	50	30	30	30
Gewerbezeeltaussteller	Anz.	—	40	60	40	40	40

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Aufwandsdeckungsgrad	%	22,97	48,34	59,26	59,26	59,26	59,26
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	€	-7.231	-34.200	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

Der Hiller Frühjahrsmarkt findet am letzten Freitag im April mit dem darauffolgendem Wochenende statt. Lt. Urkunde fand der Hiller Markt erstmals am 26.08.1564 statt.

b) Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

Die Erträge ergeben sich aus den von den Marktbesckern zu zahlenden Standgeldern (Gewerbezelt und Kirmes). Aufwendungen entstehen u. a. für Werbung, Anmietung Gewerbezelt, Gestaltung eines attraktiven Rahmenprogrammes, Bereitstellung des Marktplatzes und Verwaltungskosten.

Deutlich gestiegene Kosten, u. a. für die Anmietung des Gewerbezeltes, haben eine Anpassung der Entgeltordnung unerlässlich gemacht. Auch sind die personellen Ressourcen in 2023 an Grenzen gestoßen. In einvernehmlichen Gesprächen konnte hier eine Entlastung dahingehend realisiert werden, dass sich ab 2024 der Gewerbeverein Hiller Land e. V. federführend um die Ausrichtung der Gewerbeausstellung kümmert.

c) Perspektivische Darstellung

Sofern die wirtschaftlichen und personellen Rahmenbedingungen es ermöglichen, soll der traditionelle Hiller Frühjahrsmarkt beibehalten werden. Notwendige bzw. mögliche konzeptionelle Änderungen sind in einem stetigen Prozess zu prüfen.



Produktbereich 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 1601 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt 160101 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Kurzbeschreibung

Das Produkt beinhaltet die Neuaufnahme und Verwaltung von Krediten für Investitionen im Bereich der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH sowie die Abwicklung von möglichen Gewerbesteuerzahlungen an die Gemeinde Hille.

Leistungen

- Bereitstellung der Mittel für den Schuldendienst
- Neuaufnahme und Umschuldung von Darlehen
- Kreditmanagement

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze (z. B. : GO, GemHVO)
Haushalts- und andere Satzungen

Zielgruppen

Rat
Gesellschafterversammlung

Politische Gremien

Rat
Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

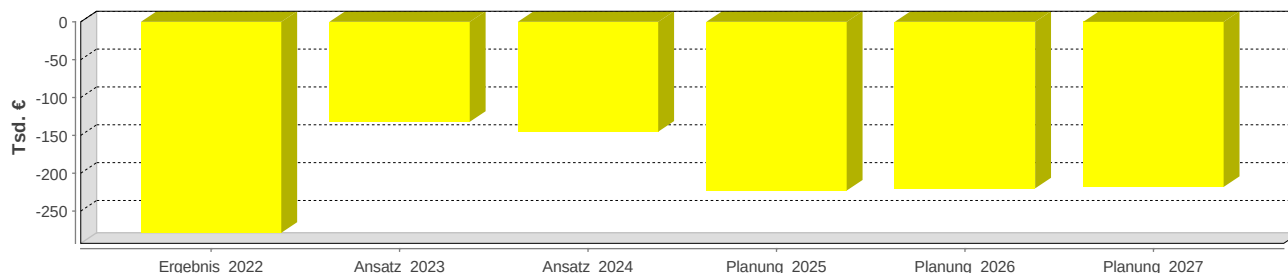
Heike Horstmann (PK), FB 2, SB 2.1, Telef.-Nr. 0571/40 44 - 241
Ute Heinrich, FB 2, SB 2.1, Telef.-Nr. 0571/40 44 - 245

Produktbezogene Ziele

Optimales Zins-und Schuldenmanagement

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100.000	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	0,00	100.000	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	244.130,14	201.000	120.000	200.000	200.000	200.000
= Ordentliche Aufwendungen	244.130,14	201.000	120.000	200.000	200.000	200.000
= Ordentliches Ergebnis	-244.130,14	-101.000	-120.000	-200.000	-200.000	-200.000
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	34.543,24	31.100	25.100	22.900	20.000	18.100
= Finanzergebnis	-34.543,24	-31.100	-25.100	-22.900	-20.000	-18.100
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-278.673,38	-132.100	-145.100	-222.900	-220.000	-218.100
= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-	-278.673,38	-132.100	-145.100	-222.900	-220.000	-218.100
= Teilergebnis	-278.673,38	-132.100	-145.100	-222.900	-220.000	-218.100

Entwicklung des Jahresergebnisses





Produktbereich 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 1601 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt 160101 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Sonstige Einzahlungen	17.029,80	100.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.029,80	100.000	0	0	0	0	0
- Zinsen und sonstige Fianzauszahlungen	35.791,14	31.100	25.100	0	22.900	20.000	18.100
- Sonstige Auszahlungen	287.325,94	201.000	120.000	0	200.000	200.000	200.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	323.117,08	232.100	145.100	0	222.900	220.000	218.100
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-306.087,28	-132.100	-145.100	0	-222.900	-220.000	-218.100
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenen Rechtsverhältnissen	0,00	95.000	97.000	0	256.900	365.000	0
= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	95.000	97.000	0	256.900	365.000	0
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenen Rechtsverhältnissen	146.320,00	146.600	146.500	0	406.600	439.800	74.800
= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	146.320,00	146.600	146.500	0	406.600	439.800	74.800
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-146.320,00	-51.600	-49.500	0	-149.700	-74.800	-74.800

Leistungen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Einwohnerzahl IT. NRW	Anz.	15.728	15.614	15.754	15.754	15.754	15.754

Kennzahlen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Zinsaufwand aus Darlehen je EW	€	2,20	1,99	1,59	1,28	1,10	0,98
Tilgungsauszahlungen je EW (ohne Umschuldung)	€	9,30	9,39	9,30	9,30	4,54	4,54

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

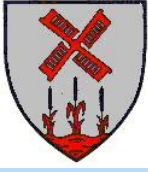
In diesem Produkt werden die Kredite und Steuerzahlungen der WBG verwaltet.

b) Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

Unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen/ Auszahlungen ist die zu entrichtende Körperschaftsteuervorauszahlung i. H. v. 220 T€ berücksichtigt worden. Aufgrund der Steuererklärung für das Jahr 2022 wurde der Ansatz um die Erstattung der Körperschaftsteuer und des Solidaritätszuschlages in Höhe von 100 T€ auf 120 T€ vermindert.

Die Zinsaufwendungen/-auszahlungen sowie die Tilgungsleistungen sind nach den vorhandenen Darlehen der WBG beim Bund und Kreditmarkt berechnet und veranschlagt worden.

Für laufende Investitionen ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 97.000 € vorgesehen. Dabei handelt es sich um eine Kreditaufnahme von verbundenen Unternehmen, der Gemeinde Hille, im Wege der Ausleihung. Zins- und Tilfungsleistungen sind von der WBG zu übernehmen, die ebenfalls in diesem Produkt veranschlagt worden sind.



Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160101	Allgemeine Finanzwirtschaft

c) Perspektivische Darstellung

Zinsanpassungen sind rechtzeitig unter Berücksichtigung der Entwicklungen am Kapitalmarkt vorzunehmen.



Produktbereich 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 1602 **Beteiligungen**
Produkt 160201 **Beteiligungen**

Kurzbeschreibung

Die WBG Hille mbH ist eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung.

Gegenstand des Unternehmens ist der organisatorisch zusammengefasste Betrieb der wirtschaftlichen Aktivitäten der Gemeinde Hille.

Leistungen

Verwaltung der Gewinnabführungsbeträge aus der mittelbaren Beteiligung an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co KG (WWE)

Auftragsgrundlage

Gesellschaftsvertrag und Geschäftsordnungen

Zielgruppen

Einwohner/innen, Betriebsstätten, Institutionen, Nutzer der Einrichtungen der Gesellschaft

Politische Gremien

Rat
Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

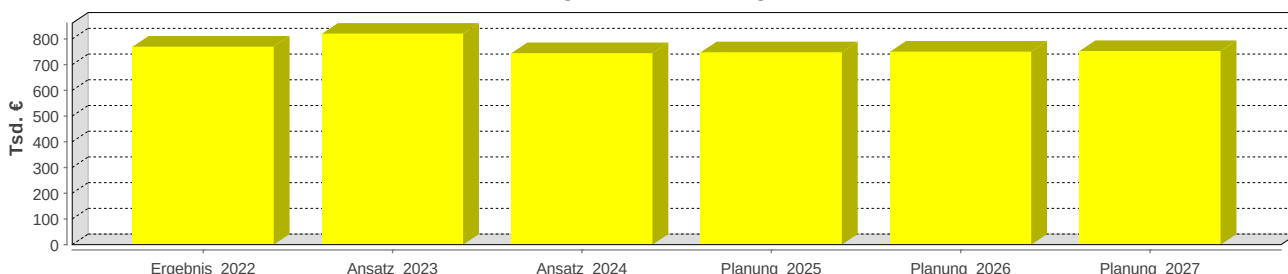
Heike Horstmann, FB 2, Telef.-Nr. : 0571/4044 - 241

Produktbezogene Ziele

Sinnvoller Einsatz der Dividendenzahlungen und Gewinnabführungsbeträge für die Finanzierung der von der Gesellschaft übernommenen Aufgaben.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.809,97	34.500	23.000	23.000	23.000	23.000
- Bilanzielle Abschreibungen	20,00	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.491,97	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	87.321,94	34.500	23.000	23.000	23.000	23.000
= Ordentliches Ergebnis	-87.321,94	-34.500	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
+ Finanzerträge	857.319,60	854.900	767.800	771.300	773.600	776.100
= Finanzergebnis	857.319,60	854.900	767.800	771.300	773.600	776.100
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	769.997,66	820.400	744.800	748.300	750.600	753.100
= Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen-	769.997,66	820.400	744.800	748.300	750.600	753.100
= Teilergebnis	769.997,66	820.400	744.800	748.300	750.600	753.100

Entwicklung des Jahresergebnisses





Produktbereich 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 1602 **Beteiligungen**
Produkt 160201 **Beteiligungen**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
+ Zinsen und sonstige Finzahlungen	696.407,94	854.900	767.800	0	771.300	773.600	776.100
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	696.407,94	854.900	767.800	0	771.300	773.600	776.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.103,87	34.500	23.000	0	23.000	23.000	23.000
- Sonstige Auszahlungen	54.491,97	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.595,84	34.500	23.000	0	23.000	23.000	23.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	615.812,10	820.400	744.800	0	748.300	750.600	753.100

Leistungen	Einheit	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
Gewinnabführungsbeträge von der WBBG	€	880.973,19	854.800,00	881.000,00	770.200,00	772.500,00	775.000,00
Entnahmeanspruch der WBBG aus der WWE GmbH & Co. KG	€	763.760,44	699.000,00	691.000,00	694.000,00	695.000,00	693.000,00
Handelsrechtl. Beteiligungsertrag der WBBG an der WWE	€	701.138,42	880.000,00	767.700,00	880.000,00	880.000,00	878.000,00

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

In diesem Produkt werden die Gewinnabführungsbeträge von der WBBG vereinnahmt.

b) Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

Nach Abschluss des Rekommunalisierungsverfahren der E. ON Westfalen Weser AG (EWA) ist die 100 % Tochtergesellschaft der WBG die WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH als Kommanditist an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG (WWE) beteiligt. Durch die Aufnahme neuer Gesellschafter sind nach Beitritt mehr Gesellschafter an einem insgesamt höheren Kapital der WWE beteiligt. Seit dem 01.01.2020 beträgt die Beteiligungsquote der WBG Beteiligungsgesellschaft mbH 2,15019 % (ursprünglich 2,35 % im Jahr 2013).

Nach Feststellung des Jahresabschlusses der WWE ist die WBBG Hille berechtigt, ihre Gewinnanteile entsprechend der vertraglichen Regelungen zu entnehmen. Aufgrund des bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages ist die WBBG verpflichtet, ihren handelsrechtlichen Gewinn an die WBG abzuführen.

Die abzuführenden Gewinnanteile (767.700 €) sind in den Finanzerträgen veranschlagt, wobei die liquiditätsmäßige Abwicklung erst im Folgejahr erfolgt. Der Rückgang der Gewinnabführung (Vorjahr 854.800 €) ist insbesondere auf die zu leistenden Zinsaufwendungen der WBBG für das im Wege der Ausleihung aufgenommene Darlehen bei der Gemeinde Hille für das zu stellende Eigenkapital in der Breitband Hille GmbH zurückzuführen. Diese Zinsaufwendungen vermindern den Gewinn der WBBG, sodass sich auch die Gewinnabführung an die WBG verringert.

c) Perspektivische Darstellung

Mit dem Weisungsbeschluss des Rates und des Beschlusses der Gesellschafterversammlung vom 16.09.2021 wurde die Satzung der WBG Hille mbH hinsichtlich des Unternehmensgegenstandes neu gefasst. U. a. wurde eine konkrete namentliche Nennung von Beteiligungen nicht mehr aufgenommen, sodass die Chance gegeben ist, sich an weiteren Unternehmen, die sich wirtschaftlich betätigen, (mittelbar) zu beteiligen. Die mittelbare Beteiligung der WBG Hille mbH an der Breitband Hille GmbH im Bereich des Glasfaserausbaus steht damit im Einklang mit dem Unternehmensgegenstand.

VI. Haushaltsquer- schnitt

Querschnitt der Teilergebnispläne 2024

PB/PG	Bezeichnung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
01	Innere Verwaltung	366.200	915.500	-549.300	-5.200	-554.500	0	-554.500
01.0101	Politische Gremien und Verwaltungsführung	0	42.300	-42.300	0	-42.300	0	-42.300
01.0104	Finanz- und Rechnungswesen	100	0	100	-5.200	-5.100	0	-5.100
01.0106	Grundstücks- und Gebäudewesen	366.100	873.200	-507.100	0	-507.100	0	-507.100
11	Ver- und Entsorgung	22.500	10.400	12.100	0	12.100	0	12.100
11.1101	Erneuerbare Energien	22.500	10.400	12.100	0	12.100	0	12.100
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	3.500	50.600	-47.100	0	-47.100	0	-47.100
12.1202	Häfen	3.500	50.600	-47.100	0	-47.100	0	-47.100
15	Wirtschaft und Tourismus	32.200	60.800	-28.600	0	-28.600	0	-28.600
15.1503	Märkte	32.200	60.800	-28.600	0	-28.600	0	-28.600
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	143.000	-143.000	742.700	599.700	0	599.700
16.1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	120.000	-120.000	-25.100	-145.100	0	-145.100
16.1602	Beteiligungen	0	23.000	-23.000	767.800	744.800	0	744.800
	Summe	424.400	1.180.300	-755.900	737.500	-18.400	0	-18.400

Querschnitt der Teilfinanzpläne 2024

PB/PG	Teilfinanz-Querschnitt der Produktbereiche/-gruppen in €	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo der lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Fin.-mittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
01	Innere Verwaltung	416.200	887.600	-471.400	0	97.000	-97.000	-568.400	0	0	0	0
01.0101	Politische Gremien und Verwaltungsführung	0	42.300	-42.300	0	0	0	-42.300	0	0	0	0
01.0104	Finanz- und Rechnungswesen	50.100	60.200	-10.100	0	0	0	-10.100	0	0	0	0
01.0106	Grundstücks- und Gebäudewesen	366.100	785.100	-419.000	0	97.000	-97.000	-516.000	0	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	22.500	500	22.000	0	0	0	22.000	0	0	0	0
11.1101	Erneuerbare Energien	22.500	500	22.000	0	0	0	22.000	0	0	0	0
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	3.500	47.100	-43.600	0	0	0	-43.600	0	0	0	0
12.1202	Häfen	3.500	47.100	-43.600	0	0	0	-43.600	0	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	32.200	60.300	-28.100	0	0	0	-28.100	0	0	0	0
15.1503	Märkte	32.200	60.300	-28.100	0	0	0	-28.100	0	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	767.800	168.100	599.700	0	0	0	599.700	97.000	146.500	-49.500	0
16.1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	0	145.100	-145.100	0	0	0	-145.100	97.000	146.500	-49.500	0
16.1602	Beteiligungen	767.800	23.000	744.800	0	0	0	744.800	0	0	0	0
	Summe	1.242.200	1.163.600	78.600	0	97.000	-97.000	-18.400	97.000	146.500	-49.500	0

VII. Anlagen

Anlage I

zum Wirtschaftsplan der WBG Hille mbH
für das Geschäftsjahr 2024

Stellenübersicht

zum Wirtschaftsplan der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH
für das Geschäftsjahr 2024

Besoldungs- /Entgeltgruppe		Zahl der Stellen 2024		Zahl der Stellen 2023		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	
Beamte	Tariflich Beschäftigte	Beamte	Tariflich Beschäftigte	Beamte	Tariflich Beschäftigte	Beamte	Tariflich Beschäftigte
-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
<u>Insgesamt</u>		0	0	0	0	0	0

Nachrichtlich:

Für die Aufgabenbereiche der WBG Hille mbH werden Bedienstete der Gemeinde Hille gegen Erstattung der Personalkosten eingesetzt.

Anlage II

zum Wirtschaftsplan der WBG Hille mbH
für das Geschäftsjahr 2024

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2022 TEUR 1	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres 01.01.2024 TEUR 2	Voraussichtl. Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres 31.12.2024 TEUR 3
1. Anleihen	0	0	0
1.1 für Investitionen	0	0	0
1.2 zur Liquiditätssicherung	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.170	1.023	974
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich	549	447	345
2.5 von Kreditinstituten	621	576	629
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.853	1.817	1.817
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	26	72	72
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0
7. Sonstige Verbindlichkeiten	907	1.026	1.026
8. Erhaltene Anzahlungen	0	0	0
9. Summe aller Verbindlichkeiten	3.956	3.938	3.889
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u>			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u.a.	keine	keine	keine

Stand: 06.02.2024

Anlage III

zum Wirtschaftsplan der WBG Hille mbH
für das Geschäftsjahr 2024

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
(in 1.000 EUR)

Bezeichnung	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2023	Stand zu Beginn des Geschäftsjahres 01.01.2024
Liquiditätsrücklage (Bankguthaben)	0	0

Darlehen der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Anlage IV
zum Wirtschaftsplan der WBG Hille mbH
für das Geschäftsjahr 2024

Bezeichnung	Referenznummer	Verwendungszweck	Darlehensgeber	Vertragsnummer	Vertragsabschluss	Aktueller Zinssatz	Schuldenstand in EUR 31.12.2023	Schuldenstand in EUR 31.12.2024	Enddatum
Investitionskredit									
12-4	177, Umsch. aus: # 177 (4055494)		KfW Kreditanstalt für Wiederaufbau	4055494	04.08.2004	4,6500%	297.440,00	270.400,00	15.02.2025
12-6.12-8	178		KfW Kreditanstalt für Wiederaufbau	1811018	27.06.2006	3,8850%	149.716,00	74.848,00	15.08.2025
12-7	179, Umgesch. in: # 179 (3023120303)		DZ Hyp AG	3023120303	10.08.2016	1,4900%	480.150,00	441.738,00	30.09.2026
12-8.1	180, Umgesch. in: # 180 (640667739)		Sparkasse Minden- Lübbecke	640667739	16.03.2020	0,9500%	96.000,00	90.000,00	30.12.2029
Investitionskredit Summe							1.023.306,00	876.986,00	
03 - Wirtschaftsbetriebsgesellschaft mbH Summe							1.023.306,00	876.986,00	
Gesamtsumme							1.023.306,00	876.986,00	

Hinweis: ohne Berücksichtigung der geplanten Darlehensaufnahme 2024

Anlage V

zum Wirtschaftsplan der
WBG Hille mbH für das
Geschäftsjahr 2024

**Jahresabschluss
mit Lagebericht
für das Geschäftsjahr 2022**

63

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

	€	€	<u>Vorjahr</u> €
1. Umsatzerlöse		341.568,35	405.335,14
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>17.387,38</u>	<u>108.248,07</u>
3. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	145.553,77		188.755,55
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>418.863,85</u>		<u>334.162,72</u>
		564.417,62	522.918,27
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen		102.662,36	99.164,12
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen		237.816,45	250.555,09
6. Erträge aus Beteiligungen		780,84	0,00
7. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages erhaltene Gewinne		856.538,76	859.629,93
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		35.054,12	39.699,59
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag		<u>298.622,11</u>	<u>363.145,37</u>
10. Ergebnis nach Steuern		<u>-22.297,33</u>	<u>97.730,70</u>
11. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss		<u><u>-22.297,33</u></u>	<u><u>97.730,70</u></u>

Anhang für das Geschäftsjahr 2022

der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Am Rathaus 4, 32479 Hille (Sitz),

Handelsregisternummer HRB 4968 beim Amtsgericht Bad Oeynhausen

I. BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

1. Die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH ist nach den Größenkriterien des § 267a Abs. 1 HGB als Kleinstkapitalgesellschaft einzustufen. Aufgrund der ergänzenden Bestimmungen in § 13 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2022 nach den handelsrechtlichen Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.
2. Die Sachanlagen und immateriellen Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich Abschreibungen bewertet. Es wird entsprechend den steuerlichen Vorschriften linear abgeschrieben. Die Nutzungsdauern orientieren sich an denen der Gemeinde Hille und den offiziellen AfA Tabellen.
3. Anteile an den verbundenen Unternehmen werden mit dem Wert lt. Geschäftsanteilsabtretungsvertrag angesetzt. Die Beteiligungen werden mit den fortgeführten Anschaffungskosten angesetzt.
4. Die Vorräte werden zu Anschaffungskosten bewertet.
5. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bilanziert.
6. Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Die Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.
7. Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

II. BILANZERLÄUTERUNGEN

8. Die Bilanz wurde entsprechend des § 265 Abs. 5 HGB um die Positionen „II. 1.“ bis II. 5.“ im Sachanlagevermögen, die Position „Forderungen gegen die Gemeinde“ im Umlaufvermögen sowie um die Position „Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/ verbundene Unternehmen bei den Verbindlichkeiten erweitert.
9. Die Entwicklung des Anlagevermögens ist dem am Ende beigefügten Anlagespiegel zu entnehmen.
10. Bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen handelt es sich um die Stammkapitalanteile an der WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH. Die Beteiligungen beinhalten Anteile an der Radio Minden-Lübbecke GmbH & Co. KG.
11. Bei den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen handelt es sich hauptsächlich um Forderungen gegen die WBBG, Forderungen aus Benutzungsgebühren für die Bürgerhäuser und für die Immobilien sowie um Steuererstattungsansprüche. Die Forderungen gegenüber der Gemeinde betreffen mit T€ 85 die alleinige Gesellschafterin Gemeinde Hille.
12. Das gezeichnete Kapital von € 1.022.583,76 deckt sich mit dem Stammkapital lt. Gesellschaftsvertrag und Handelsregisterauszug (DM 2.000.000,00). Es wird von der Gemeinde Hille gehalten.
13. Die sonstigen Rückstellungen enthalten mit T€ 40 Rückstellungen für Jahresabschlusskosten des Geschäftsjahres 2022 einschließlich der Aufwendung für die Aufstellung.

14. Für Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

	davon mit einer Restlaufzeit			
	Gesamt	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
	T€	T€	T€	T€
a) Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.270	246	436	588
(Vorjahr)	(1.348)	(179)	(510)	(659)
b) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	26	26	0	0
(Vorjahr)	(37)	(37)	(0)	(0)
c) Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/ verbundenen Unter- nehmen	2.648	2.648	0	0
(Vorjahr)	(2.434)	(2.434)	(0)	(0)
d) Sonstige Verbindlichkeiten	18	18	0	0
(Vorjahr)	(42)	(42)	(0)	(0)
	3.962	2.938	436	588
	(3.860)	(2.692)	(510)	(659)

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/verbundenen Unternehmen betreffen mit T€ 890 die alleinige Gesellschafterin Gemeinde Hille.

III. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

15. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde um die Position „7. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages erhaltene Gewinne“ erweitert.
16. Umsatzerlöse in Höhe von T€ 342 (Vorjahr: T€ 405) betreffen mit T€ 289 (Vj. T€ 374) den Bereich der Immobilien einschl. Photovoltaik, Hafen und Beteiligungen-, und mit T€ 53 (Vj. T€ 31) die Bürgerhäuser.

IV. SONSTIGE ANGABEN

17. Geschäftsführung: Herr Michael Schweiß (Bürgermeister der Gemeinde Hille) und
- bis zum 28.02.2022 Herr Gerhard Uphoff (Allgemeiner Vertreter),
 - Herr Detlef Hartmann (Allgemeiner Vertreter) mit Wirkung vom 23.03.2022 bis zum 31.10.2022.

Die Geschäftsführer sind nebenamtlich tätig.

18. Als Vertreter der Gesellschafterin waren im Jahr 2022 folgende Ratsmitglieder Mitglieder der Gesellschafterversammlung:

Schweiß, Michael, Vorsitzender

Becker, Heinz

Rentner

Böhne, Hermann

Rentner

Bocherding, Hans-Ulrich

Krafftfahrer

Bruckamp, Kristian
Dipl. Ing. in der IT-Branche

Budde, Daniel
k.A.

Buhre, Jutta
Hausverwaltung

Buhrmester, Hermann
Landwirt

Ellermann, Matthias
Lehrer

Gardini, Kirsten
Sachbearbeiterin in der Banken-
Branche

Günther, Burkhard
Fachkundelehrer,
Rechtsanwalt und Notar

Habbe, Uwe
Ruhestand

Hanké, Annabel
vom 01.11.2020 bis 28.02.2022
Verwaltungswirtin

Lohmann, Mario
Gärtner

Netzel, Nikolaus
Produktmanager in der Branche
Antriebe und Antriebselemente

Nowak, Patrick
Verwaltungsbeamter

Peper, Eberhard
Selbstständiger An- und Verkauf von Kfz

Pretzer, Roger
Verwaltungsangestellter im öffentlichen Dienst

Prothmann, Dirk
ab 12.07.2023
Selbstständige Tätigkeit im Garten- und Landschaftsbau

Riechmann, Hans-Dieter
Studiendirektor i. R.

Rohlfing, Stephan
Ingenieurdienstleistungen

Schäfer, Regine
ab 10.03.2022
Rentnerin

Schulder, Marie-Luise
Bis 30.06.2023
Rentnerin

Steinkemeier, Bernd
Obergerichtsvollzieher

Steuber, Susanne
Freiberufliche Tätigkeit in der Beratung

Südmeier, Holger
k. A.

Südmeyer, Henning
Kanzleiorganisationsbeauftragter
(Steuerberatung)

Thienelt, Hans-Joachim
Werkzeugmacher

Tiemann, Rolf
Steuerberater

Volkmann, Ludwig
Rentner

von Behren, Anne Christin
Steuerfachwirtin

Weber, Volker
Geschäftsführer
(beratende Tätigkeiten im sozialpädagogischen
Bereich für Familien und Jugendliche) ,
Berufsbetreuer

Witting, Wolfgang
Kundendiensttechniker in der Heizungs-
Branche

19. Die Geschäftsführung hat von der GmbH keine Bezüge erhalten. Die Angabe gem. § 285 Nr. 17a HGB (Honorar für Abschlussprüfungsleistungen) beträgt T€ 20, gem. § 285 Nr. 17c HGB (Steuerberatungsleistungen) T€ 2 und gem. § 285 Nr. 17d HGB (sonstige Leistungen) T€ 5.
20. Die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH beschäftigte im Geschäftsjahr 2022 keine Mitarbeiter.
21. Die Gesellschaft ist 100%ige Gesellschafterin der WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH (WBBG Hille mbH) mit Sitz in Hille und einem Stammkapital von € 25.000,00. Seit dem 01.01.2004 besteht eine körperschaftsteuerliche, gewerbesteuerliche und umsatzsteuerliche Organschaft zwischen der WBG Hille mbH und der WBBG Hille mbH, da mit Wirkung zum 01.01.2004 ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag zwischen beiden Gesellschaften abgeschlossen wurde, zuletzt geändert am 16.12.2014.

V. NACHTRAGSBERICHT

22. Die COVID-19-Pandemie führte in den Jahren 2020 und 2021 zwangsläufig zu einem Rückgang der Belegungszahlen in den Bürgerhäusern. Im Jahr 2022 haben sie sich wieder normalisiert und werden im Jahr 2023 weiter ansteigen.
23. Im Hinblick auf die geringer werdende Gewinnabführung ab 2024 durch die WBBG Hille mbH ist die WBG Hille mbH neu auszurichten bzw. ist mit geeigneten Maßnahmen zu reagieren, um zu einem positiven Jahresergebnis zu kommen. Der Rückgang der Gewinnabführung ist darauf zurückzuführen, dass die WBBG Hille mbH entsprechend ihres Beteiligungsanteils zur Finanzierung des Investitionsvorhabens der Breitband Hille GmbH neben der Stammeinlage ein Eigenkapital von rd. 2,9 Mio. € zu stel-

len hat. Diesen Betrag erhält sie im Wege der Ausleihung von der Gemeinde Hille gegen Übernahme des Schuldendienstes und führt damit zu einer geringeren Gewinnabführung.

VI. VORSCHLAG ZUR GEWINNVERWENDUNG

24. Es wird vorgeschlagen, den Jahresfehlbetrag 2022 mit dem Gewinnvortrag zu verrechnen.

Anlage
Anlagennachweis

Hille, den 08.11.2023

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH



Michael Schweiß
Geschäftsführer

Anlagenpiegel für das Haushaltsjahr 2022

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH,
Hille

Hilite

	(historische) Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen				(Rest) Buchwerte		
	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zugänge im Haushaltsjahr EUR	Abgänge im Haushaltsjahr EUR	Umbuchungen EUR	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres EUR	kummulierte Abschreibungen am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abgänge auf Abschreibungen im Haushaltsjahr	kummulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	16.772,14	0,00	0,00	0,00	16.772,14	-6.121,14	-1.854,00	0,00	0,00	-7.975,14	8.797,00	10.651,00
II. Sachanlagen												
1. Bebaute Grundstücke	209.913,85	0,00	0,00	0,00	209.913,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209.913,85	209.913,85
2. Bauliche Anlagen	2.341.151,62	0,00	0,00	0,00	2.341.151,62	-1.044.403,62	-71.398,00	0,00	0,00	-1.115.801,62	1.225.350,00	1.296.748,00
3. Hafenanlagen	307.063,92	0,00	0,00	0,00	307.063,92	-300.996,92	-6.075,00	0,00	0,00	-307.061,92	2,00	6.077,00
4. Gleisanlagen	218.876,21	0,00	0,00	0,00	218.876,21	-181.775,21	-2.870,00	0,00	0,00	-184.645,21	34.231,00	37.101,00
5. Straßenbau einschließlich Beleuchtung	377.277,97	0,00	0,00	0,00	377.277,97	-377.276,97	0,00	0,00	0,00	-377.276,97	1,00	1,00
6. Sonstige technische Anlagen	38.732,17	0,00	0,00	0,00	38.732,17	-3.808,17	-1.940,00	0,00	0,00	-5.748,17	32.984,00	34.924,00
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	446.850,56	16.719,36	0,00	0,00	463.569,92	-344.350,39	-18.525,36	0,00	0,00	-362.875,75	100.694,17	102.500,17
	3.939.866,30	16.719,36	0,00	0,00	3.956.585,66	-2.252.601,28	-100.808,36	0,00	0,00	-2.353.409,64	1.603.176,02	1.687.265,02
III. Finanzanlagen												
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	4.495.808,91	0,00	0,00	0,00	4.495.808,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.495.808,91	4.495.808,91
2. Beteiligungen	4.779,35	0,00	0,00	0,00	4.779,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.779,35	4.779,35
	4.500.588,26	0,00	0,00	0,00	4.500.588,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500.588,26	4.500.588,26
	8.457.226,70	16.719,36	0,00	0,00	8.473.946,06	-2.258.722,42	-102.662,36	0,00	0,00	-2.361.384,78	6.112.561,28	6.198.594,28

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

1. Darstellung des Geschäftsverlaufs einschließlich des Geschäftsergebnisses

Die "Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH" (WBG) entstand durch die Umwandlung des Hafens der Gemeinde Hille in eine GmbH im Juni 1989. Das gesamte Stammkapital wurde von der Gemeinde Hille übernommen. Sie erbrachte die Einlage durch Übertragung des Betriebsvermögens ihres Betriebes Hafen der Gemeinde Hille auf die Gesellschaft im Wege der Umwandlung gem. § 58 Umwandlungsgesetz. Im Juni 1989 erfolgte auch die Stammkapitalerhöhung von TDM 340 auf TDM 2.000 (T€ 1.022) (Notarvertrag vom 16. Juni 1989) und der Erwerb einer Beteiligung an der Elektrizitätswerk Minden-Ravensberg GmbH, Herford (EMR).

Die Gesellschaft erzielte in 2022 einen Jahresfehlbetrag von € 22.297,33 (im Vorjahr Jahresüberschuss von T€ 98), der sich auf folgende Bereiche verteilte:

Immobilien (Jahresfehlbetrag von T€ 359; Vorjahr: Jahresfehlbetrag T€ 253)

Die WBG verwaltet nachfolgende Immobilien, die im wirtschaftlichen Eigentum der Gemeinde Hille stehen:

- Sporthalle Eickhorst
- Sporthalle Hartum
- Sporthalle Holzhausen II
- Sporthalle Nordhemmern
- Schwimmbecken Oberlübbe
- Sporthalle Südhemmern
- Sporthalle Unterlübbe
- Kulturzentrum Unterlübbe.

Daneben wird die Sporthalle Oberlübbe verwaltet. Hier ist die WBG Hille mbH Eigentümerin.

Die Erträge im Geschäftsfeld in Höhe von T€ 280 (Vorjahr: T€ 370) setzen sich im Wesentlichen aus einer Pachtzahlung der Gemeinde für die Sporthalle Oberlübbe, einer Erstattung der Gemeinde für die Inanspruchnahme der Hallen im Rahmen des Schul- und Vereinssports sowie aus Entgelten privater Nutzer zusammen.

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um rund T€ 90 zurückgegangen. Hauptgrund hierfür ist der Wegfall der Miete sowie Erstattungen für Nebenkosten für die Sporthalle Unterlübbe, die in 2021 an den Kreis Minden-Lübbecke vermietet und als Impfzentrum genutzt wurde.

Die Aufwendungen (T€ 640) sind in 2022 gegenüber dem Vorjahr (T€ 623) leicht gestiegen.

Grund hierfür sind im Wesentlichen die Reinigungskosten für die Sporthalle Unterlübbe, die ab 2022 wieder voll von der WBG zu tragen waren.

Der Aufwandsdeckungsgrad lag in 2022 bei 43,8 %.

Im Rahmen des Projektes „Strategische Haushaltskonsolidierung“ wurden auch Beschlüsse zur Verbesserung des Ergebnisses im Geschäftsfeld „Immobilien“ beschlossen.

Diese sahen vor, dass von der Verwaltung ein Konzept bezüglich der Einführung eines Kostenbeitrages zu den Betriebskosten der Sporthallen durch die Nutzer zu erstellen ist.

Ein solches Konzept wurde erstellt, der Rat hat sich aber in seiner Sitzung am 12.07.2018 gegen die Einführung von Kostenbeteiligungen zu den Betriebskosten entschieden.

Bürgerhäuser (Jahresfehlbetrag von T€ 148; Vorjahr: Jahresfehlbetrag T€ 164)

Die WBG verwaltete zum Stichtag 31.12.2022 nachfolgende Bürgerhäuser/ Versammlungsräume:

- Dorfgemeinschaftshaus Oberlütbe
- Bürgerhaus Rothenuffeln
- Müllerhaus Südhemmern
- Versammlungsraum Sporthalle Nordhemmern
- Gemeinschaftsräume Eickhorst.

Die Räume werden Privatnutzern für die Durchführung von Veranstaltungen zur Verfügung gestellt, daneben nutzen die örtlichen Vereine die Häuser regelmäßig. Die Abrechnung im Jahr 2022 erfolgte auf Basis der Benutzungsordnung für die Überlassung der Bürger- und Dorfgemeinschaftshäuser sowie Gemeinschafts- und Versammlungsräume (mit Gebührentarif), die zum 01.01.2019 neu gefasst wurde.

Der Gebührentarif sieht neben den Entgelten für private Veranstaltungen ein reduziertes Entgelt für nichtkommerzielle Veranstaltungen der Vereine (Jahreshauptversammlungen, Quartalsversammlungen etc.) vor. Die Gemeinde erstattet der WBG den Differenzbetrag zwischen dem reduzierten und dem regulären Tarif im Rahmen der allgemeinen Vereinsförderung, so dass der WBG hierdurch kein finanzieller Nachteil entsteht.

Das Ergebnis in diesem Geschäftsfeld hat sich gegenüber den „Corona-Jahren“ 2020 und 2021 verbessert. In 2022 fanden wieder mehr Vermietungen statt, was sich insgesamt positiv auf das Ergebnis ausgewirkt hat.

Die Statistik der absoluten Belegungszahlen verdeutlicht diese Entwicklung:

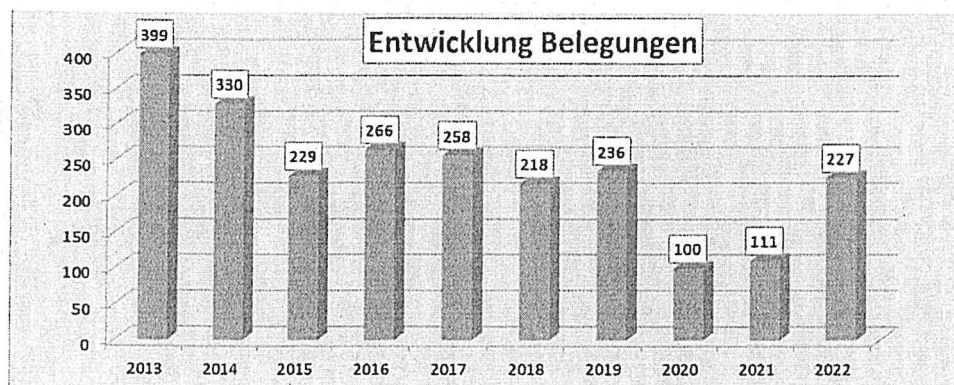


Abbildung 1: Belegung der Bürgerhäuser (absolut)

Auf die einzelnen Objekte verteilen sich die Belegungen in 2022 wie folgt:

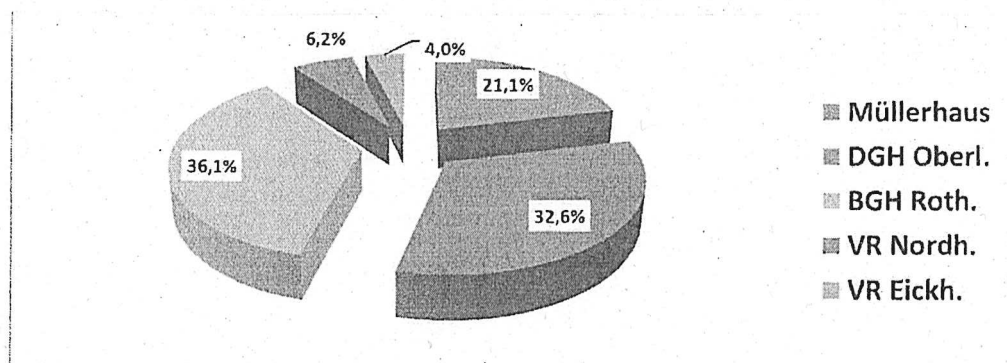


Abbildung 2: Belegung der Bürgerhäuser (nach Objekt)

Die Erträge sind entsprechend der positiven Entwicklung in 2022 wieder deutlich angestiegen, wie Abbildung 3 verdeutlicht:

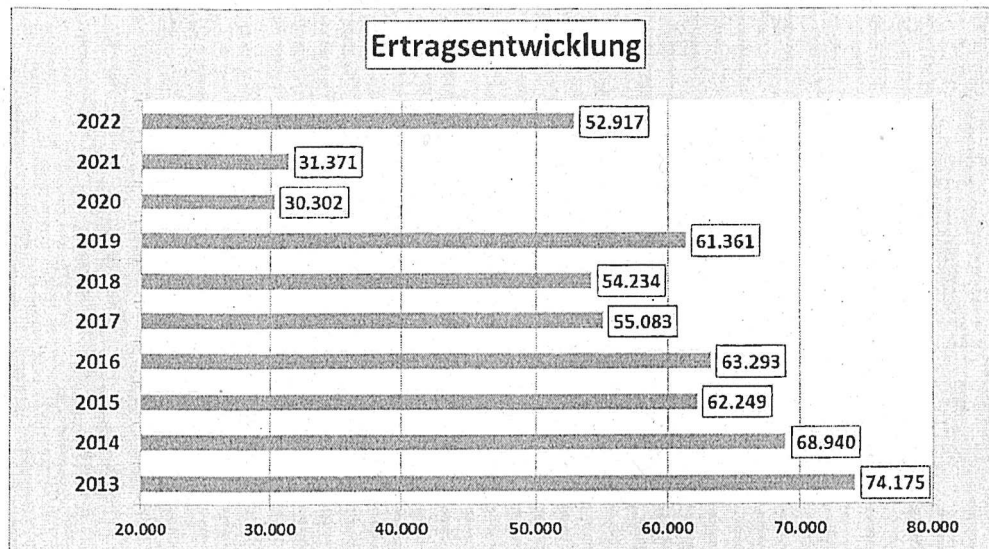


Abbildung 3: Ertragsentwicklung

Die Aufwendungen (T€ 201; Vorjahr T€ 195) sind in 2022 leicht gestiegen, in Summe hat sich der Aufwandsdeckungsgrad verbessert, er lag in 2022 bei 26,33 %.

Beteiligungen (Jahresüberschuss T€ 526; Vorjahr Jahresüberschuss T€ 554)

In 2003 übertrug die WBG ihre EMR-Anteile auf die Ende 2002 gegründete 100%ige Tochtergesellschaft "WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH" (WBBG). Im Jahr 2013 wurden Anteile an der Nachfolgegesellschaft (E.ON Westfalen Weser AG) in die Westfalen Weser Energie GmbH & Co, KG eingebracht. Der Überschuss ergibt sich im Wesentlichen durch die Gewinnabführung von der WBBG (2022 T€ 857; 2021 T€ 860) .

Märkte (Jahresfehlbetrag T€ 8,1; Vorjahr Jahresfehlbetrag T€ 11)

Der Fehlbetrag 2022 fiel wie auch im Jahr 2021 geringer als in den Vorjahren aus. Wegen der Corona-Pandemie konnte die Durchführung des Hiller Marktes erneut nicht erfolgen.

Der entstandene Fehlbetrag ist im Wesentlichen verursacht durch Aufwendungen für Leistungen des Baubetriebshofes, Personalaufwendungen und Abschreibungen.

Photovoltaik (Jahresüberschuss T€ 8,3; Vorjahr Jahresüberschuss T€ 7,5)

Die WBG betreibt auf der Verbundschule Hille (seit 2009), auf der Sporthalle Oberlütbe (seit 2011) sowie auf dem Rathaus in Hartum (seit 2020) Photovoltaik-Anlagen. Der erzeugte Strom der Anlagen in Hille und Oberlütbe wird in das öffentliche Netz eingespeist. Die Anlage auf dem Rathausdach produziert Strom für den Eigenverbrauch, den die Gemeinde von der WBG erwirbt. Überschüssiger Strom wird auch hier eingespeist. Erzeugt wurden in 2022 mit den Anlagen insgesamt 73.280 kWh. Die Rendite lag im Durchschnitt seit Inbetriebnahme bei 4,89 % (Oberlütbe), 4,25 % (Hille) und 2,99 % (Rathaus)

Hafen (Jahresfehlbetrag T€ 40,4; Vorjahr Jahresfehlbetrag T€ 36,4)

Der Hiller Hafen auf der Südseite des Mittellandkanals mit einer gut 600 m langen Stahlspundwand sowie 25 Plattformpollern und einer gleichen Anzahl von Steigleitern wurde Anfang der 1970er Jahre gebaut. Anmooriges Gelände wurde dazu auf jetziges Niveau aufgespült.

Trotz intensiver Verdichtungsmaßnahmen beim Erdbau und einer überdurchschnittlich dicken Schotter-Tragschicht kommt es aufgrund der Untergrundverhältnisse immer wieder zu partiellen Straßensenkungen, zu Pflasterabsackungen im Bereich der Ladestraße sowie zu Verformungen der Anschlussgleise und Weichen.

Umschlagseinrichtungen standen bislang im Eigentum der alleinigen Nutzerin, der Rhenus GmbH. Dieser Logistikdienstleister war bisher auch Eigentümer eines Großteils der Sondergebietsflächen mit den Lagergebäuden und der überdachten Umschlaganlage mit 14 m Auskragung über Wasser. Hauptumschlagsgüter sind Rohmaterial für die Papierherstellung, Dünger, Bodenmaterial, Chemische Grundstoffe, Altholz, und in den Jahren von 1997 bis 2001 südamerikanische Kohle als Brennstoff für das Gemeinschaftskraftwerk Porta-Westfalica – Veltheim.

Für den wasserseitigen Güterumschlag im Hafen Hille erhebt die WBG Hille mbH von dem/ den umschlagenden Unternehmen das sogenannte Ufergeld.

Im Jahr 2018 wurden von der Rhenus GmbH die Betriebsflächen im Hiller Hafen an die neu gegründete Recycling OWL GmbH (Stork Unternehmensgruppe, Magdeburg) veräußert. Die erforderlichen immissionsschutzrechtlichen Genehmigungen für die Vorhaben der Recycling OWL GmbH im Bereich des Hiller Hafens sind mittlerweile erteilt. Vor diesem Hintergrund werden Ufergelderträge erzielt, und zwar T€ 1,4 im Jahr (Vorjahr T€ 1,2). Mit dem Bau einer großen Lager- und Maschinenhalle (rd. 30.000 m³ Brutto-Rauminhalt) in zweiter Reihe im Hafen wurde im Herbst 2022 begonnen. Es bleibt abzuwarten, in welcher Höhe zukünftig Ufergelderträge erzielt werden.

Das Nutzungsentgelt, das die WBG Hille GmbH an die Bundeswasserstraßenverwaltung zu entrichten hat, liegt derzeit bei T€ 2,9 p.a. Ab dem Jahr 2023 ist zudem ein jährliches Anlagentgelt an die Bundesbehörde zu zahlen.

Schwerer zu kalkulieren sind die langfristigen Aufwendungen für die Instandhaltung und Verkehrssicherung der rd. 50 Jahre alten Hafenanlage. 2008 wurde eine Wandstärkenmessung der Stahlspundwand durchgeführt. Auf Basis der Messergebnisse wird auf eine verbleibende Nutzungszeit von etwa 25 Jahren geschlossen (Stand 2008), wenn sich die Randbedingungen, wie z.B. die Lage der Kanalsohle und die Belastung der Liegestelle (20 kN/m²) nicht verändern, so die Schlussfolgerung aus der

2008er-Untersuchung. Mittelfristig wird wohl auch eine abschnittsweise Erneuerung und Anhebung der teilweise abgesackten gepflasterten Ladestraße erforderlich. Entdeckte einzelne Löcher in der Stahlpundwand werden zeitnah mit Unterwasserbeton verfüllt, damit es nicht durch Schiffsbewegungen zu größeren Ausspülungen kommt, die ggf. Oberflächeneinbrüche im Bereich der Ladestraße zur Folge haben können.

Die Verkehrssicherheit des Anschlussgleises im Bereich des Hafens ist durch die WBG Hille als sogenanntes Eisenbahn-Infrastruktur-Unternehmen (EIU) ständig zu gewährleisten. Spätestens bei Beanstandungen durch die Landeseisenbahnverwaltung sind entsprechende Maßnahmen zu veranlassen.

Das mehrere Jahre durch die Landeseisenbahnverwaltung für die Benutzung gesperrte Anschlussgleis der WBG im Hafen wurde im Jahr 2019 soweit instandgesetzt, dass eine tatsächliche Wiederaufnahme des Eisenbahnbetriebs eisenbahnrechtlich 2020 wieder zugelassen werden konnte. Die Landeseisenbahnverwaltung hat aber darauf hingewiesen, dass bei einer planmäßigen regelmäßigen Befahrung weitere Maßnahmen, wie z. B. eine Aufarbeitung der Unterflurweiche, das regelmäßige Reinigen der Spurrillen und die dauerhafte Vegetationsfreihaltung erforderlich sind.

Das neue Anrainerunternehmen hat die Nutzung der vorhandenen Schieneninfrastruktur in das eigene Umschlagskonzept in einem signifikanten Umfang eingeplant. Dies könnte für die WBG Hille mbH künftig zu einem gewissen zusätzlichen Ertragsvolumen aus Entgelten für die Nutzung der Eisenbahninfrastruktur der WBG führen. Die Nutzungsbedingungen der Schieneninfrastruktur der WBG Hille mit einer angehängten Entgeltliste sind auf der Internetseite der Gemeinde Hille > Wirtschaft und Wohnen > Hiller Hafen veröffentlicht. Quantifizierbar ist diese zukünftige Ertragsseite derzeit noch nicht.

Der Hiller Hafen ist Teil der Kooperation "Hafenband am Mittellandkanal". Ziel dieser Kooperation ist eine gemeinsame, abgestimmte Entwicklung, ggf. auch im Hinblick auf eine mögliche Spezialisierung der einzelnen Hafenstandorte zwischen Lübbecke im Westen und dem Niedersächsischen Bückeburg im Osten. Hierzu übernimmt ein bei

der Mindener Hafen GmbH eingerichtetes zentrales regionales Hafenmanagement die Koordinierung der Hafenaktivitäten; dabei bleibt die Eigenständigkeit der einzelnen Häfen erhalten. Durch die Implementierung einer internetbasierten Infrastrukturplattform soll unter Einbindung der hafennutzenden Betriebe eine einheitliche Kommunikationsstruktur hergestellt werden. Eine zweijährige Projektphase wurde zu 80 % mit EFRE-Mitteln gefördert. Diese Zusammenarbeit mehrerer benachbarter Binnenhäfen in der Nähe des Wasserstraßenkreuzes Weser-Mittellandkanal soll die logistischen Wertschöpfungsketten in der Region stärken.

Der Bewilligungszeitraum für die EFRE-Förderung war befristet bis Januar 2012. Da die mit der Kooperation verfolgten Ziele langfristig und strategisch ausgerichtet sind, werden die fünf Mitglieder des Hafenbandes ihre Zusammenarbeit fortsetzen. Nach einer im September 2011 neu vereinbarten Kostenschlüsselung trägt der Mindener Hafen nun einen größeren Anteil. Die vier kleineren Häfen beteiligten sich aktuell - ohne öffentliche EU-Förderung - mit jeweils 13 v. H. an den entstehenden Aufwendungen für das Hafenband. Im Oktober 2014 wurde erneut verhandelt, mit dem Ergebnis, dass sich für die „kleineren“ Hafenbandmitglieder ab 2015 niedrigere Kostenbeteiligungen an den Geschäftsaufwendungen für das Hafenband ergeben. Ab 2015 ist der zentrale regionale Hafenmanager zeitlich nur noch begrenzt für das Hafenband tätig; das bedeutet Aufwendungen von zurzeit 5.950 € brutto p.a., wobei außerordentliche Geschäftsaufwendungen im Konsens der Kooperationsmitglieder ggf. gesondert finanziert werden.

2. Darstellung der Lage des Unternehmens

Die Ertragslage 2022, die im Ergebnis einen Jahresfehlbetrag von T€ 22 (Vj. Jahresüberschuss T€ 98) zeigt, ist geprägt von geringeren Umsatzerlösen und sonstigen betrieblichen Erträgen (-T€ 155), geringeren sonstigen betrieblichen Aufwendungen (- € 13), den geringeren Ertragsteuern (- T€ 65) und den geringeren Erträgen aus der Gewinnabführung (- T€ 3) und höheren Materialaufwendungen (+ T€ 41), so dass sich das Jahresergebnis um T€ 120 verschlechterte.

Die Finanzlage zum 31.12.2022 ist durch eine Unterdeckung des langfristigen Kapitals gegenüber dem langfristigen Vermögen von geprägt.

Die Vermögenslage zeigt ein Anlagevermögen von T€ 6.112,5 (Vorjahr T€ 6.199), ein Umlaufvermögen von T€ 1.596 (Vorjahr T€ 1.409) und einen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten von T€ 8 (Vj. T€ 8,6), denen langfristige Verbindlichkeiten von T€ 1.023 (Vj. T€ 1.169) und kurzfristiges Fremdkapital (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) von T€ 3.092 (Vj. T€ 2.823) gegenüberstehen. Im Saldo ergibt sich ein Eigenkapital von T€ 3.602 (T€ 3.624).

3. Risiko- und Prognosebericht, Chancen der zukünftigen Entwicklung

Prognostiziert werden kann bereits jetzt, dass die in den vergangenen Jahren konstante Gewinnabführung von rd. 860 T€/J sich in den Folgejahren voraussichtlich verringern wird. Grund ist, dass die WBBG entsprechend ihres Beteiligungsanteils zur Finanzierung des Investitionsvorhabens der Breitband Hille GmbH neben der Stammeinlage ein Eigenkapital von rd. 2,9 Mio. € zu stellen hat. Diesen Betrag erhält sie im Wege der Ausleihung von der Gemeinde Hille gegen Übernahme des Schuldendienstes. Das wirtschaftliche Risiko der Gesellschaft ist zudem ein möglicher Rückgang der mittelbar über die WBBG zufließenden Gewinnausschüttungen der WWE. Um dem entgegen zu wirken, wird es darauf ankommen, wie schnell dem mit einem Zurückfahren von Aufwandspositionen bzw. der Generierung von neuen Ertragspotentialen begegnet werden kann.

Als Chance ist nach wie vor die Ansiedlung eines Gewerbebetriebes im Hiller Hafen zu sehen. Im Herbst 2019 erfolgten hier erstmals wieder Güterumschläge, sodass Ufergelderträge erzielt werden konnten. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

In 2022 hat sich die Situation in den Bürgerhäusern hinsichtlich der Belegungszahlen wieder den Zahlen vor den Corona-Jahren angenähert.

4. Sonstige Pflichtangaben

Im Bereich von Forschung und Entwicklung ist die Gesellschaft nicht tätig. Sie unterhielt auch keine Niederlassungen.

Die WBG schließt im Geschäftsjahr mit einem Jahresfehlbetrag von T€ 22 ab.

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresfehlbetrag mit dem Gewinnvortrag zu verrechnen.

Die Gesellschaft erfüllt als wirtschaftliches Unternehmen - mit dem Betrieb des Hafens, der Bürgerhäuser, der Photovoltaikanlagen, der Immobilien, der Märkte und dem Halten der Beteiligung an der WBBG - Aufgaben, die auch von Gemeinden wahrgenommen werden könnten. Hierfür wurde die GmbH-Rechtsform gewählt, da mit dieser wirtschaftliche Unternehmen flexibler und wirtschaftlicher geführt werden können.

Infolge der Gründung einer Gesellschaft zum Zwecke des Breitbandbauseitens auf dem Gebiet der Gemeinde Hille, an der die WBG mittelbar über die WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH 74,9 % der Geschäftsanteile hält, wurde mit Beschluss des Rates vom 16.09.2021 der Unternehmensgegenstand um die Beteiligung an Unternehmen und Einrichtungen in einer Rechtsform des Privatrechts, unter anderem im Bereich der Versorgungs- und Netzinfrastruktur erweitert. Die hierfür erforderliche Änderung in der Satzung der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH wurde dem Kreis Minden-Lübbecke, der Landrätin als untere staatliche Verwaltungsbehörde, angezeigt. Kommunalaufsichtliche Bedenken in Bezug auf die Erweiterung des Unternehmensgegenstandes bestehen nicht.

Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung ist gewährleistet (gemäß §§ 107, 107a GO NRW). Im Handelsregister ist die Änderung des Gesellschaftsvertrages zwischenzeitlich eingetragen worden.

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

Anlage	I 4.
Blatt	12

Hille, den 08.11.2023

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

M. Schweiß

Michael Schweiß
Geschäftsführer