

Wirtschaftsplan

der

**Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft
Hille mbH**

für das Geschäftsjahr 2026

Inhaltsverzeichnis

1. Entwurf	2
2. Festsetzung	4
3. Vorbemerkungen	6
4. Produktrahmen	10
5. Gesamtergebnishaushalt	13
6. Gesamtfinanzhaushalt	15
7. Nachrichtlich	17
8. Teilhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung	19
Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung	
Teilfinanzplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung	
9. Teilhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	21
Teilergebnisplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	
Teilfinanzplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	
10. Teilhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	22
Teilergebnisplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Teilfinanzplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
11. Teilhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	23
Teilergebnisplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	
Teilfinanzplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	
12. Teilhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	24
Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	
Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	
13. Teilhaushalt Produkt 010101 Geschäftsführung	26
Teilergebnisplan Produkt 010101 Geschäftsführung	
Teilfinanzplan Produkt 010101 Geschäftsführung	
14. Teilhaushalt Produkt 010402 Zentrale Finanzmittelbewirtschaftung, Zahlungsabwicklung	29
Teilergebnisplan Produkt 010402 Zentrale Finanzmittelbewirtschaftung, Zahlungsabwicklung	
Teilfinanzplan Produkt 010402 Zentrale Finanzmittelbewirtschaftung, Zahlungsabwicklung	
15. Teilhaushalt Produkt 010601 Bürgerhäuser/ Dorfgemeinschaftshäuser	31

Teilergebnisplan Produkt 010601 Bürgerhäuser/ Dorfgemeinschaftshäuser
Teilfinanzplan Produkt 010601 Bürgerhäuser/ Dorfgemeinschaftshäuser

16. Teilhaushalt Produkt 010602 Gebäude- und Liegenschaftsservice 35

Teilergebnisplan Produkt 010602 Gebäude- und Liegenschaftsservice
Teilfinanzplan Produkt 010602 Gebäude- und Liegenschaftsservice

17. Teilhaushalt Produkt 110101 Photovoltaik 39

Teilergebnisplan Produkt 110101 Photovoltaik
Teilfinanzplan Produkt 110101 Photovoltaik

18. Teilhaushalt Produkt 120201 Hafen Hille 41

Teilergebnisplan Produkt 120201 Hafen Hille
Teilfinanzplan Produkt 120201 Hafen Hille

19. Teilhaushalt Produkt 150301 Märkte 44

Teilergebnisplan Produkt 150301 Märkte
Teilfinanzplan Produkt 150301 Märkte

20. Teilhaushalt Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft 47

Teilergebnisplan Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft
Teilfinanzplan Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

21. Teilhaushalt Produkt 160201 Beteiligungen 50

Teilergebnisplan Produkt 160201 Beteiligungen
Teilfinanzplan Produkt 160201 Beteiligungen

22. Querschnitt Ergebnishaushalt 54

23. Querschnitt Finanzhaushalt 55

24. Anlagen 56

25. I. Stellenübersicht 57

26. II. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten 58

27. III. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 59

28. IV. Übersicht über die Darlehen der WBG Hille mbH 60

29. V. Jahresabschluss mit Geschäftsbericht für das Jahr 2024 62

Entwurf

Entwurf

des Wirtschaftsplanes für die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft mbH für das Geschäftsjahr 2026

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 2026 wie folgt beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2026, 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	1.621.100,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.772.800,00 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit auf	1.651.100,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit auf	1.701.300,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	20.000,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	385.000,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	436.600,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf	20.000,00 EUR
---	---------------

festgesetzt.

§ 3

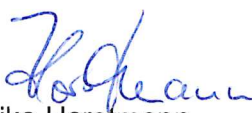
Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

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

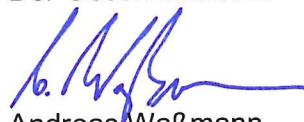
Aufgestellt:

Hille, den 25.11.2025


Heike Horstmann
Kämmerin

Bestätigt:

Hille, den 26.11.2025
Der Geschäftsführer


Andreas Waßmann
Bürgermeister

Festsetzung

Festsetzung

des Wirtschaftsplanes für die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft mbH für das Geschäftsjahr 2026

Aufgrund des § 13 der Satzung der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH vom 23.03.2000 in der zz. gültigen Fassung hat die Gesellschafterversammlung am 16.12.2025 den Wirtschaftsplan 2026 wie folgt beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2026, 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	1.621.100,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.772.800,00 EUR

im <u>Finanzplan</u> mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit auf	1.651.100,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit auf	1.701.300,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	20.000,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	385.000,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	436.600,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf festgesetzt.	20.000,00 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 18.12.2025

Der Geschäftsführer



Andreas Waßmann
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, gewerbesteuerliche 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.

Durch Grundsatzbeschluss des Rates der Gemeinde Hille vom 15.05.2025 mit Weisungsbeschluss zur Umsetzung in der WBG Hille mbH sowie der WBBG Hille mbH wird die WBBG Hille mbH mit zivilrechtlicher Wirkung zum 01.01.2026 auf die WBG Hille mbH verschmolzen (Aufwärtsverschmelzung). Es ist vorgesehen, dass die Eintragung der Verschmelzung in das Handelsregister im Geschäftsjahr 2026 rückwirkend zum 01.01.2026 erfolgt.

Vorteile der Verschmelzung sind eine Kostenreduktion durch niedrigere Administrations- und Strukturkosten, eine Strukturvereinfachung durch Verschlinkung der Beteiligungsstruktur der Gemeinde Hille sowie ein geringerer Verwaltungsaufwand.

Nach Abstimmung mit der BDO Concunia GmbH erfolgt für die Jahre 2027 bis 2029 eine zusammenfassende mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung im Wirtschaftsplan 2026 der WBG Hille mbH. Im Wirtschaftsplan 2026 der WBBG Hille mbH sind die Ansätze für die Jahre 2027 bis 2029 daher auf 0,00 € gesetzt.

Aufgrund des § 13 der Satzung der Gesellschaft ist in sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften gem. § 108 Abs. 2 GO NRW für jedes Geschäftsjahr ein Wirtschaftsplan aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan 2026 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- fortgeschriebene Bevölkerung:

<u>Stand</u>	<u>Einwohner</u>
31.12.2023	15.731 (Zensus 2011)
31.12.2024	16.274 (Zensus 2022)
30.06.2025	16.270 (Zensus 2022)

Der Ergebnisplan enthält alle voraussichtlichen Erträge (1.621.100,00 EUR) und Aufwendungen (1.772.800,00 EUR) und schließt mit einem Verlust von 151.700,00 EUR ab.

Kredite für Investitionen sind in Höhe von 20.000 EUR vorgesehen.

Der voraussichtliche Schuldenstand aus Investitionsdarlehen zum 31.12.2026 unter Berücksichtigung der zu leistenden Tilgung ermittelt sich wie folgt:

Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2026	=	730.686,00 €
abzügl. Tilgung 2026	=	71.600,00 €
zzgl. Kreditermächtigung 2026	=	20.000,00 €
Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2026	=	679.086,00 €

Zudem ist die Umschuldung/Prolongation eines Darlehens in Höhe von 365.000,00 EUR geplant.

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

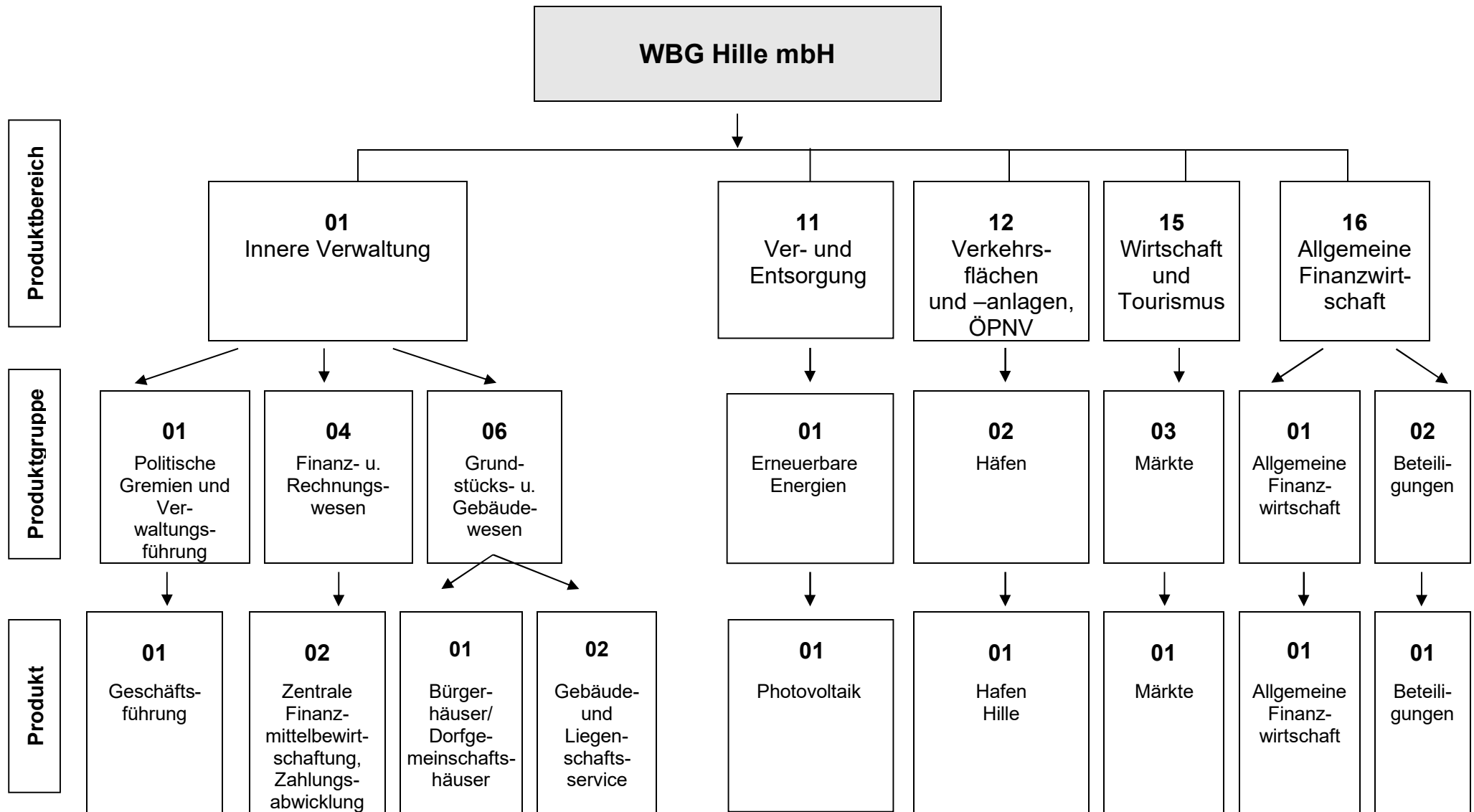
Die Finanzplanungsjahre 2027 bis 2029 schließen mit negativen Ergebnissen in den Wirtschaftsjahren 2027 (- 72.700,00 €) und 2028 (- 28.000,00 €) und einem positiven Ergebnis im Wirtschaftsjahr 2029 (84.800,00 €) ab.

Um die wirtschaftliche Lage der WBG Hille mbH zu verbessern, erfolgt nach der Aufwärtsverschmelzung eine grundlegende Überprüfung der Geschäftsfelder.

II. Produktrahmen

für den Wirtschaftsplan
der WBG Hille mbH

Produktrahmen der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH



Produktrahmen

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

Stand: 30.10.2025

Nr.	Produktbereich	Nr. Produktgruppe	Nr. Produkt	Organisations-einheit	Produktverantwortlicher	Produkt-koordinator
01	Innere Verwaltung	01 Politische Gremien u. Verwaltungsführung	01 Geschäftsführung	FB 2	Herr Brinkhoff	
		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 2	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	Herr Brinkhoff Frau Heinrich	Herr Brinkhoff
		02 Beteiligungen	01 Beteiligungen	FB 2	Herr Brinkhoff	

III. Gesamtergebnisplan/ Gesamtfinanzplan 2026



Gesamtergebnishaushalt

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	456.973	432.700	457.200	457.200	457.200	457.200
44110001	Umsatzerlöse (0%)	134.068	127.400	124.400	124.400	124.400	124.400
44110301	Umsatzerlöse (19 %)	86.651	82.000	109.000	109.000	109.000	109.000
44110401	Umsatzerlöse (7%)	2.460	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
44110601	Umsatzerlöse Sph Oberlütbe (19%)	1.908	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
44111501	Mieterträge Sporth. Oberlütbe (0 %)	167.000	167.000	167.000	167.000	167.000	167.000
44112001	Nebenabgaben (0%)	0	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
44210001	Einspeisevergütung (19%)	8.722	9.500	9.000	9.000	9.000	9.000
44210501	Einspeisevergütung Sph Oberlütbe (19 %)	6.945	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
44610001	Sonstige betr. Erträge (0 %)	28.855	12.800	3.800	3.800	3.800	3.800
44610301	Sonstige betr. Erträge (19 %)	18.498	12.000	21.000	21.000	21.000	21.000
44610501	Sonstige betr. Erträge Sph OL (19 %)	1.866	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	591	200	200	200	200	200
45620001	Stundungszinsen, Mahngebühren u.ä.	5	100	100	100	100	100
45910002	Entgelte für Schadensfälle	586	100	100	100	100	100
10	= Ordentliche Erträge	457.564	432.900	457.400	457.400	457.400	457.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	685.397	763.200	818.400	749.400	745.400	741.400
52110001	Unterh.Grund. U. baul. Anl. (0. %)	204.860	251.000	315.000	260.000	260.000	260.000
52110301	Unterh.Grund. U. baul. Anl. (19%)	42.657	70.000	65.000	55.000	55.000	55.000
52110401	Unterh.Grund. U. baul. Anl. (7 %)	0	0	1.300	1.300	1.300	1.300
52115001	Fremdleistungen (GBA, 0 %),	30.669	29.500	32.000	32.000	32.000	32.000
52320001	Verwaltungskostenbeitrag	89.609	101.000	104.700	107.700	110.700	113.700
52321001	Erstatt.v. Leist. Baubetriebshof	60.166	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
52810001	Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe (0%)	48.062	44.500	43.500	43.500	43.500	43.500
52810301	Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe (19%)	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52811001	Sonst. Betriebl. Aufwend. (0 %)	7.527	21.000	9.000	9.000	9.000	9.000
52811301	Sonst. Betriebl. Aufwend. (19 %)	459	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
52811401	Sonst. Betriebl. Aufwend. (7 %)	1.994	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52811801	Sonst.betriebl.Aufw. SpH OL (0 %)	36	0	0	0	0	0
52815001	Energiekosten (0 %)	195.626	192.300	193.800	186.800	179.800	172.800
52815401	Wasserbezug (7 %)	53	300	300	300	300	300
52815411	Wasserbezug (0 %)	3.680	9.300	9.500	9.500	9.500	9.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	96.013	101.300	100.900	101.400	100.300	97.000
57111001	Abschreibungen immaterielle Vermögensgegenstände	1.853	1.900	1.900	1.500	0	0
57112001	Abschreibungen auf Gebäude	71.398	71.700	71.500	71.500	71.500	71.500
57113001	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	2.870	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
57114001	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlage	1.942	2.000	2.600	2.600	2.600	2.600
57115001	Abschreibungen auf BGA	16.191	16.800	16.000	16.900	17.300	14.000
57116001	Abschreibungen geringw. Wirtsch.güter	1.759	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
15	- Transferaufwendungen	151	600	600	600	600	600
53990002	Auflösung Arap	151	600	600	600	600	600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	588.252	611.700	801.400	606.000	570.900	470.800
54110001	Personalkostenerst. an Gemeinde	163.100	178.600	185.800	187.700	189.600	191.500
54220001	Mieten und Pachten	13	100	100	100	100	100
54290001	Nutzungsentsch. Umschlagstelle	13.116	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
54290301	Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D. (19%)	35.000	35.000	5.000	5.000	35.000	35.000
54310001	Geschäftsaufwendungen (0%)	6.671	7.500	7.800	7.800	7.800	7.800
54310006	Kosten im Kontokorrentverkehr	0	500	500	500	500	500
54310301	Geschäftsaufwendungen (19%)	5.000	7.100	6.100	6.100	6.100	6.100



Gesamtergebnishaushalt

Wertschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
54310401	Geschäftsaufwendungen (7%)	0	200	500	200	200	200
54312001	Vor- und Umsatzsteuerkorrekturen	-9.049	0	0	0	0	0
54415001	Kapitalertragsteuer	78.575	87.800	73.000	70.000	74.000	72.000
54450001	Körperschaftsteuer	379.004	250.000	475.000	281.000	210.000	110.000
54450011	Körperschaftsteuer Vorjahre	-111.387	0	0	0	0	0
54460001	Versicherungen	28.208	31.700	34.400	34.400	34.400	34.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.369.813	1.476.800	1.721.300	1.457.400	1.417.200	1.309.800
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-912.249	-1.043.900	-1.263.900	-1.000.000	-959.800	-852.400
19	+ Finanzerträge	1.081.955	1.087.300	1.163.700	1.085.100	1.084.100	1.084.100
46510001	Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	1.081.955	1.087.200	1.163.600	1.085.000	1.084.000	1.084.000
46520001	Erträge Radio Westfalica	0	100	100	100	100	100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	65.436	59.600	51.500	157.800	152.300	146.900
55100001	Zinsaufwendungen, Kredite v. Bund	17.044	12.900	7.100	6.200	5.400	4.600
55121001	Kontokorrentzinsen Gemeinde u. Gemeindeverb.	27.469	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
55150001	Zinsaufw. Darlehen Gemeinde	0	0	0	107.800	103.800	99.800
55151001	Kontokorrentzinsen verb. UN / Beteiligungen	9.170	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
55170001	Zinsaufw., Kredite von Kreditinst.	7.909	7.300	6.700	6.100	5.400	4.800
55171001	Kontokorrentzinsen	1.762	4.200	6.500	6.500	6.500	6.500
55990001	Zinsen zur Umsatzsteuer	-659	100	100	100	100	100
55991001	Zinsen zur Körperschaftsteuer	2.741	100	100	100	100	100
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	1.016.518	1.027.700	1.112.200	927.300	931.800	937.200
22	=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	104.270	-16.200	-151.700	-72.700	-28.000	84.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	104.270	-16.200	-151.700	-72.700	-28.000	84.800
28	= Jahresergebnis n. Berücksichtigung globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 und 27) Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	104.270	-16.200	-151.700	-72.700	-28.000	84.800
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	0	0	0	0	0	0



Gesamtfinanzhaushalt

Wertschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	446.868,28	432.700	457.200	0	457.200	457.200	457.200
64110001	Umsatzerlöse (0%)	119.788,25	127.400	124.400	0	124.400	124.400	124.400
64110301	Umsatzerlöse (19%)	81.968,10	82.000	109.000	0	109.000	109.000	109.000
64110401	Umsatzerlöse (7%)	1.760,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
64110601	Umsatzerlöse Sph Oberl. (19%)	2.065,07	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
64111501	Mieteinz. Sph Oberlücke (0 %)	167.000,00	167.000	167.000	0	167.000	167.000	167.000
64112001	Nebenabgaben (0%)	0,00	3.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
64210001	Einspeisevergütung (19 %)	8.706,57	9.500	9.000	0	9.000	9.000	9.000
64210501	Einspeisevergütung Sph. Oberlücke (19 %)	6.194,64	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
64610001	Sonst. betriebl. Einz.(0%)	34.809,87	12.800	3.800	0	3.800	3.800	3.800
64610301	Sonst. betriebl. Einz. (19 %)	22.695,55	12.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
64610501	Sonst. betriebl. Einz. Sph OL (19 %)	1.880,23	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	32.041,09	28.200	30.200	0	30.200	30.200	30.200
65210001	Einzahlungen aus Steuern	23.590,20	23.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
65214001	Umsatzsteuererstattung	8.445,89	5.000	0	0	0	0	0
65620001	Stundungszinsen, Mahngebühren u.a.	5,00	100	100	0	100	100	100
65910002	Entgelte für Schadensfälle	0,00	100	100	0	100	100	100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	874.276,77	1.087.300	1.163.700	0	1.085.100	1.084.100	1.084.100
66510001	Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	874.276,77	1.087.200	1.163.600	0	1.085.000	1.084.000	1.084.000
66520001	Einzahlungen Radio Westfalica	0,00	100	100	0	100	100	100
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.353.186,14	1.548.200	1.651.100	0	1.572.500	1.571.500	1.571.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	583.960,53	763.200	818.400	0	749.400	745.400	741.400
72110001	Unterh.Grund. u. baul. Anl. (0%)	202.274,82	251.000	315.000	0	260.000	260.000	260.000
72110301	Unterh.Grund. u. baul. Anl. (19%.)	54.311,02	70.000	65.000	0	55.000	55.000	55.000
72110401	Unterh.Grund. u. baul. Anl. (7%.)	0,00	0	1.300	0	1.300	1.300	1.300
72110501	Unterh.Grund. u. baul. Anl. Sph OL(19%.)	5.010,78	0	0	0	0	0	0
72115001	Fremdleistungen (GBA, 0 %)	30.668,52	29.500	32.000	0	32.000	32.000	32.000
72320001	Verwaltungskostenbeitrag	37.400,00	101.000	104.700	0	107.700	110.700	113.700
72321001	Erstatt.v. Leist. Baubetriebshof	0,00	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
72810001	Roh-, Hilfs- u. Betriebsst. (0%)	42.520,19	44.500	43.500	0	43.500	43.500	43.500
72810301	Roh-, Hilfs- u. Betriebsst. (19%)	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72811001	Sonst. betriebl. Aufwend. (0 %)	7.344,67	21.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
72811301	Sonst. betriebl. Aufwend. (19 %)	874,50	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
72811401	Sonst. betriebl. Aufwend. (7 %)	1.994,40	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72811501	Sonst. betriebl. Aufwend.Sph OL (19 %)	34,90	0	0	0	0	0	0
72811801	Sonst.betriebl.Aufwendungen SpH OL (0 %)	35,64	0	0	0	0	0	0
72815001	Energiekosten (0 %)	194.215,81	192.300	193.800	0	186.800	179.800	172.800
72815301	Energiekosten (19 %)	2.465,30	0	0	0	0	0	0
72815321	Energiekosten (7 %)	934,58	0	0	0	0	0	0
72815351	Ernergiekosten Sph. OL (19%)	142,00	0	0	0	0	0	0
72815401	Wasserbezug (7 %)	53,10	300	300	0	300	300	300
72815411	Wasserbezug (0 %)	3.680,30	9.300	9.500	0	9.500	9.500	9.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	58.919,82	59.600	51.500	0	157.800	152.300	146.900
75100001	Zinsauszahlungen für Darlehen vom Bund	18.291,59	12.900	7.100	0	6.200	5.400	4.600
75121001	Kontokorrentzinsen Gemeinde u. Gemeindeverb.	21.648,15	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
75150001	Zinsauszahl. Darlehen Gemeinde	0,00	0	0	0	107.800	103.800	99.800
75151001	Kontokorrentzinsen verb. UN / Beteiligungen	7.227,00	10.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
75170001	Zinsauszahlungen Kredite von Kreditinst.	7.908,90	7.300	6.700	0	6.100	5.400	4.800
75171001	Kontokorrentzinsen	1.762,18	4.200	6.500	0	6.500	6.500	6.500
75990001	Zinsen zur Umsatzsteuer	-659,00	100	100	0	100	100	100



Gesamtfinanzhaushalt

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
75991001	Zinsen zur Körperschaftsteuer	2.741,00	100	100	0	100	100	100
15	- Sonstige Auszahlungen	272.815,42	639.700	831.400	0	636.000	600.900	500.800
74110001	Personalkostenerst. an Gemeinde	62.600,00	178.600	185.800	0	187.700	189.600	191.500
74220001	Mieten und Pachten	14,80	100	100	0	100	100	100
74290001	Nutzungsentsch. Umschlagstelle (0 %)	0,00	13.200	13.200	0	13.200	13.200	13.200
74290301	Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D. (19 %)	42.092,49	35.000	5.000	0	5.000	35.000	35.000
74310001	Geschäftsauszahlungen (0%)	6.818,11	7.500	7.800	0	7.800	7.800	7.800
74310006	Kosten im Kontokorrentverkehr	0,00	500	500	0	500	500	500
74310301	Geschäftsauszahlungen (19 %)	5.268,40	7.100	6.100	0	6.100	6.100	6.100
74310401	Geschäftsauszahlungen (7 %)	0,00	200	500	0	200	200	200
74410001	Vorsteuerauszahlungen	12.273,87	23.000	15.000	0	12.000	12.000	12.000
74414001	Umsatzsteuernachzahlung	4.347,47	5.000	15.000	0	18.000	18.000	18.000
74415001	Kapitalertragsteuer	78.574,78	87.800	73.000	0	70.000	74.000	72.000
74450001	Körperschaftsteuer	144.004,00	250.000	475.000	0	281.000	210.000	110.000
74450011	Körperschaftsteuer Vorjahre	-111.386,83	0	0	0	0	0	0
74460001	Versicherungen	28.208,33	31.700	34.400	0	34.400	34.400	34.400
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	915.695,77	1.462.500	1.701.300	0	1.543.200	1.498.600	1.389.100
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	437.490,37	85.700	-50.200	0	29.300	72.900	182.400
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.861,80	0	0	0	0	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	11.861,80	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	2.824,25	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
78310001	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 €	1.065,30	14.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
78321001	Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. bis 800 €	1.758,95	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.686,05	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-14.686,05	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	422.804,32	65.700	-70.200	0	9.300	52.900	162.400
33	+ Aufnahme u. Rückfl. v. Investitionskrediten u. d. wirts. gleichk. Rechtsverh.	0,00	276.900	385.000	0	0	0	60.000
69203401	Umschuldung Darlehen Bund	0,00	256.900	365.000	0	0	0	0
69250002	Kreditaufn. v. verb. Unternehmen	0,00	20.000	20.000	0	0	0	0
69273401	Umschuldung, Kreditauf. f. Inv., Kreditinstitute,	0,00	0	0	0	0	0	60.000
35	- Tilg. u. Gew. v. Investitionskrediten u. diesen wirts. gleichk. Rechtsverh.	205.001,98	403.400	436.600	0	176.300	176.300	236.300
18110132	Sparkasse Minden-Lübbecke (Ausweis Ukto.)	58.681,98	0	0	0	0	0	0
79204001	Umschuldung von Darl., (Bund)	0,00	256.900	365.000	0	0	0	0
79205001	Tilgung von Krediten für Invest., Bund	101.908,00	102.000	27.100	0	27.100	27.100	27.100
79250002	Tilgung Darlehen Gemeinde	0,00	0	0	0	104.700	104.700	104.700
79274001	Umschuldung von Darl.,(Kreditmarkt)	0,00	0	0	0	0	0	60.000
79275001	Tilgung von Krediten für Invest. (Kreditinst.)	44.412,00	44.500	44.500	0	44.500	44.500	44.500
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-205.001,98	-126.500	-51.600	0	-176.300	-176.300	-176.300
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	217.802,34	-60.800	-121.800	0	-167.000	-123.400	-13.900
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	192,00	217.994	157.194	0	35.394	-131.606	-255.006
40	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	217.994,34	157.194	35.394	0	-131.606	-255.006	-268.906

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	151.700,00 EUR
b)	aus dem Haushalt der Gemeinde anzugleichen	0,00 EUR
c)	auf neue Rechnung vorzutragen	0,00 EUR

IV. Teilpläne auf Produktbereichsebene 2026



Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	361.637,41	337.500	335.500	335.500	335.500	335.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	591,40	200	200	200	200	200
10	= Ordentliche Erträge	362.228,81	337.700	335.700	335.700	335.700	335.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	585.054,95	630.400	687.100	626.600	621.100	615.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	82.964,05	88.100	87.600	88.100	87.400	87.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	223.672,74	253.100	233.300	235.200	267.100	269.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	891.691,74	971.600	1.008.000	949.900	975.600	972.500
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-529.462,93	-633.900	-672.300	-614.200	-639.900	-636.800
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.844,18	4.400	6.700	6.700	6.700	6.700
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-3.844,18	-4.400	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-533.307,11	-638.300	-679.000	-620.900	-646.600	-643.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)	-533.307,11	-638.300	-679.000	-620.900	-646.600	-643.500
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)	-533.307,11	-638.300	-679.000	-620.900	-646.600	-643.500
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-533.307,11	-638.300	-679.000	-620.900	-646.600	-643.500

Teilfinanzplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Produktbereich		01	Innere Verwaltung					
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	356.059,05	337.500	335.500	0	335.500	335.500	335.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	16.222,39	28.200	30.200	0	30.200	30.200	30.200
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	372.281,44	365.700	365.700	0	365.700	365.700	365.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	517.173,86	630.400	687.100	0	626.600	621.100	615.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.844,18	4.400	6.700	0	6.700	6.700	6.700
15	- Sonstige Auszahlungen	147.883,49	281.100	263.300	0	265.200	297.100	299.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	668.901,53	915.900	957.100	0	898.500	924.900	921.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-296.620,09	-550.200	-591.400	0	-532.800	-559.200	-555.600
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.861,80	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	2.824,25	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.686,05	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-14.686,05	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-311.306,14	-570.200	-611.400	0	-552.800	-579.200	-575.600



Wertschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Investition B99016001 DGH Oberl bbbe

Nr.	Investitionsma�nahmen in T�	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
25	- Auszahlungen f�r Bauma�nahmen	0	0	11.862	0	0	0	0	0	0
78510001	Auszahlungen f�r Hochbauma�nahmen	0	0	11.862	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionst�tigkeit	0	0	11.862	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionst�tigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-11.862	0	0	0	0	0	0

Investition I99010001 Erw.bewegl.Sa. des Anlageverm gens

Nr.	Investitionsma�nahmen in T�	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlungen f�r den Erwerb v. bewegl. Anlagen	0	0	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
78310001	Ausz. Erwerb v. Verm�gensg. �ber 800 �	0	0	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
30	= Auszahlungen aus Investitionst�tigkeit	0	0	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
31	= Saldo aus Investitionst�tigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Investition I99010002 Erw.bewegl.Sa. des Anlageverm gens

Nr.	Investitionsma�nahmen in T�	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlungen f�r den Erwerb v. bewegl. Anlagen	0	0	1.065	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
78310001	Ausz. Erwerb v. Verm�gensg. �ber 800 �	0	0	1.065	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
78321001	Ausz. Erwerb v. Verm�gensgegenst. bis 800 �	0	0	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
30	= Auszahlungen aus Investitionst�tigkeit	0	0	1.065	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
31	= Saldo aus Investitionst�tigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-1.065	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Investition I99010003 Erw.bewegl.Sa. des Anlageverm gens

Nr.	Investitionsma�nahmen in T�	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlungen f�r den Erwerb v. bewegl. Anlagen	0	0	1.759	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
78310001	Ausz. Erwerb v. Verm�gensg. �ber 800 �	0	0	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78321001	Ausz. Erwerb v. Verm�gensgegenst. bis 800 �	0	0	1.759	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
30	= Auszahlungen aus Investitionst�tigkeit	0	0	1.759	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
31	= Saldo aus Investitionst�tigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-1.759	-13.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000



Teilergebnisplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Produktbereich		11	Ver- und Entsorgung				
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.869,76	24.500	24.000	24.000	24.000	24.000
10	= Ordentliche Erträge	22.869,76	24.500	24.000	24.000	24.000	24.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224,00	300	300	300	300	300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.742,00	9.800	9.900	9.900	9.500	5.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	271,15	400	400	400	400	400
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.237,15	10.500	10.600	10.600	10.200	6.400
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	12.632,61	14.000	13.400	13.400	13.800	17.600
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	12.632,61	14.000	13.400	13.400	13.800	17.600
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)	12.632,61	14.000	13.400	13.400	13.800	17.600
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)	12.632,61	14.000	13.400	13.400	13.800	17.600
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	12.632,61	14.000	13.400	13.400	13.800	17.600

Teilfinanzplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Produktbereich		11	Ver- und Entsorgung					
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.919,86	24.500	24.000	0	24.000	24.000	24.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.831,36	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.751,22	24.500	24.000	0	24.000	24.000	24.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	238,55	300	300	0	300	300	300
15	- Sonstige Auszahlungen	300,58	400	400	0	400	400	400
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	539,13	700	700	0	700	700	700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	24.212,09	23.800	23.300	0	23.300	23.300	23.300
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	24.212,09	23.800	23.300	0	23.300	23.300	23.300



Teilergebnisplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.968,20	40.000	55.000	55.000	55.000	55.000
10	= Ordentliche Erträge	38.968,20	40.000	55.000	55.000	55.000	55.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.400,01	47.200	27.700	28.200	28.700	29.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.870,00	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
15	- Transferaufwendungen	150,82	600	600	600	600	600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.116,00	20.400	19.700	19.400	19.400	19.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	39.536,83	71.100	50.900	51.100	51.600	52.100
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-568,63	-31.100	4.100	3.900	3.400	2.900
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-568,63	-31.100	4.100	3.900	3.400	2.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)	-568,63	-31.100	4.100	3.900	3.400	2.900
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)	-568,63	-31.100	4.100	3.900	3.400	2.900
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-568,63	-31.100	4.100	3.900	3.400	2.900

Teilfinanzplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.792,20	40.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.230,52	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.022,72	40.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.068,64	47.200	27.700	0	28.200	28.700	29.200
15	- Sonstige Auszahlungen	6.037,14	20.400	19.700	0	19.400	19.400	19.400
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	12.105,78	67.600	47.400	0	47.600	48.100	48.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	26.916,94	-27.600	7.600	0	7.400	6.900	6.400
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	26.916,94	-27.600	7.600	0	7.400	6.900	6.400



Teilergebnisplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus				
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.497,21	30.700	42.700	42.700	42.700	42.700
10	= Ordentliche Erträge	33.497,21	30.700	42.700	42.700	42.700	42.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.315,78	60.100	77.100	67.300	67.500	67.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	437,00	500	500	500	500	500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	4.800	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	59.752,78	65.400	77.600	67.800	68.000	68.200
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-26.255,57	-34.700	-34.900	-25.100	-25.300	-25.500
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-26.255,57	-34.700	-34.900	-25.100	-25.300	-25.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)	-26.255,57	-34.700	-34.900	-25.100	-25.300	-25.500
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)	-26.255,57	-34.700	-34.900	-25.100	-25.300	-25.500
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-26.255,57	-34.700	-34.900	-25.100	-25.300	-25.500

Teilfinanzplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus					
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.097,17	30.700	42.700	0	42.700	42.700	42.700
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.756,82	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.853,99	30.700	42.700	0	42.700	42.700	42.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.129,48	60.100	77.100	0	67.300	67.500	67.700
15	- Sonstige Auszahlungen	7.402,26	4.800	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	58.531,74	64.900	77.100	0	67.300	67.500	67.700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-15.677,75	-34.200	-34.400	0	-24.600	-24.800	-25.000
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-15.677,75	-34.200	-34.400	0	-24.600	-24.800	-25.000



Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Produktbereich		16	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.402,29	25.200	26.200	27.000	27.800	28.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	346.191,95	333.000	548.000	351.000	284.000	182.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	368.594,24	358.200	574.200	378.000	311.800	210.600
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-368.594,24	-358.200	-574.200	-378.000	-311.800	-210.600
19	+ Finanzerträge	1.081.954,81	1.087.300	1.163.700	1.085.100	1.084.100	1.084.100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	61.592,24	55.200	44.800	151.100	145.600	140.200
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	1.020.362,57	1.032.100	1.118.900	934.000	938.500	943.900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	651.768,33	673.900	544.700	556.000	626.700	733.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)	651.768,33	673.900	544.700	556.000	626.700	733.300
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)	651.768,33	673.900	544.700	556.000	626.700	733.300
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	651.768,33	673.900	544.700	556.000	626.700	733.300

Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Produktbereich		16	Allgemeine Finanzwirtschaft					
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	874.276,77	1.087.300	1.163.700	0	1.085.100	1.084.100	1.084.100
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	874.276,77	1.087.300	1.163.700	0	1.085.100	1.084.100	1.084.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.350,00	25.200	26.200	0	27.000	27.800	28.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	55.075,64	55.200	44.800	0	151.100	145.600	140.200
15	- Sonstige Auszahlungen	111.191,95	333.000	548.000	0	351.000	284.000	182.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	175.617,59	413.400	619.000	0	529.100	457.400	350.800
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	698.659,18	673.900	544.700	0	556.000	626.700	733.300
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	698.659,18	673.900	544.700	0	556.000	626.700	733.300
33	+ Aufnahme u. Rückfl. v. Investitionskrediten u. d. wirts. gleichk. Rechtsverh.	0,00	276.900	385.000	0	0	0	60.000
35	- Tilg. u. Gew. v. Investitionskrediten u. diesen wirts. gleichk. Rechtsverh.	146.320,00	403.400	436.600	0	176.300	176.300	236.300
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	146.320,00	126.500	51.600	0	176.300	176.300	176.300

V. Teilpläne auf Produktebene 2026



Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Zielgruppe

Gesellschafterversammlung
Einwohner/innen
Nutzer der Einrichtungen der Gesellschaft

Auftragsgrundlage

Gesellschaftsvertrag und Geschäftsordnung

Politische Gremien

Rat
Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

Tim Brinkhoff
FB 2, SB 2.1, Telef.-Nr.: 0571/ 4044-242

Produktbezogene Ziele

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



Teilergebnisplan Produkt 010101 Geschäftsführung

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	100	200	300	400
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.347,40	45.300	16.600	16.600	46.600	46.600
= Ordentliche Aufwendungen	42.347,40	45.400	16.700	16.800	46.900	47.000
= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-42.347,40	-45.400	-16.700	-16.800	-46.900	-47.000
= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-42.347,40	-45.400	-16.700	-16.800	-46.900	-47.000
= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)	-42.347,40	-45.400	-16.700	-16.800	-46.900	-47.000
= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)	-42.347,40	-45.400	-16.700	-16.800	-46.900	-47.000
- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-42.347,40	-45.400	-16.700	-16.800	-46.900	-47.000

Teilfinanzplan Produkt 010101 Geschäftsführung

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	49.905,96	45.300	16.600	0	16.600	46.600	46.600
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	49.905,96	45.300	16.600	0	16.600	46.600	46.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-49.905,96	-45.300	-16.600	0	-16.600	-46.600	-46.600
- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-49.905,96	-46.300	-17.600	0	-17.600	-47.600	-47.600

Erläuterungen

a) Allgemeines

Dieses Produkt enthält Erträge 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 -



Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Investition I99010001 Erw.bewegl.Sa. des Anlagevermögens

Nr.	Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	0	0	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
78310001	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 €	0	0	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000



Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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.

Zielgruppe

Bürger/-innen, Fachämter,
Abgabepflichtige und Zahlungsempfänger

Auftragsgrundlage

AGB

Politische Gremien

Rat
Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

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

Produktbezogene Ziele

Entfällt



Teilergebnisplan Produkt 010402 Zentrale Finanzmittelbewirtschaftung, Zahlungsabwicklung

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+ Sonstige ordentliche Erträge	5,00	100	100	100	100	100
= Ordentliche Erträge	5,00	100	100	100	100	100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5,00	-400	-400	-400	-400	-400
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.844,18	4.400	6.700	6.700	6.700	6.700
= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-3.844,18	-4.400	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-3.839,18	-4.800	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)	-3.839,18	-4.800	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)	-3.839,18	-4.800	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.839,18	-4.800	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100

Teilfinanzplan Produkt 010402 Zentrale Finanzmittelbewirtschaftung, Zahlungsabwicklung

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+ Sonstige Einzahlungen	8.450,89	28.100	30.100	0	30.100	30.100	30.100
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.450,89	28.100	30.100	0	30.100	30.100	30.100
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.844,18	4.400	6.700	0	6.700	6.700	6.700
- Sonstige Auszahlungen	4.347,47	28.500	30.500	0	30.500	30.500	30.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	8.191,65	32.900	37.200	0	37.200	37.200	37.200
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	259,24	-4.800	-7.100	0	-7.100	-7.100	-7.100
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	259,24	-4.800	-7.100	0	-7.100	-7.100	-7.100

Erläuterungen

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 -



Wertschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Kurzbeschreibung

Die WBG verwaltet die Bürger- und Dorfgemeinschaftshäuser der Gemeinde.

Leistungen

Bereitstellung von Bürger- und Dorfgemeinschaftshäusern

Zielgruppe

Örtliche Vereine,
Verbände, Parteien,
Bürgerinnen und Bürger

Auftragsgrundlage

Vertrag Gemeinde-WBG vom 15.01.2002.

Politische Gremien

Rat
Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

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

Leistungen	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Anzahl der Belegungen	170	180	180	180	180	180
Privat	80	85	85	85	85	85
Vereine / Gemeinde	90	95	95	95	95	95



Teilergebnisplan Produkt 010601 Bürgerhäuser/ Dorfgemeinschaftshäuser

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.369,28	57.500	55.500	55.500	55.500	55.500
+ Sonstige ordentliche Erträge	586,40	100	100	100	100	100
= Ordentliche Erträge	53.955,68	57.600	55.600	55.600	55.600	55.600
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.318,20	129.200	134.400	130.400	131.400	132.400
- Bilanzielle Abschreibungen	14.031,10	17.200	16.800	16.600	15.900	15.900
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.539,36	79.300	84.100	84.900	85.700	86.500
= Ordentliche Aufwendungen	202.888,66	225.700	235.300	231.900	233.000	234.800
= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-148.932,98	-168.100	-179.700	-176.300	-177.400	-179.200
= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-148.932,98	-168.100	-179.700	-176.300	-177.400	-179.200
= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)	-148.932,98	-168.100	-179.700	-176.300	-177.400	-179.200
= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)	-148.932,98	-168.100	-179.700	-176.300	-177.400	-179.200
- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-148.932,98	-168.100	-179.700	-176.300	-177.400	-179.200

Teilfinanzplan Produkt 010601 Bürgerhäuser/ Dorfgemeinschaftshäuser

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.535,67	57.500	55.500	0	55.500	55.500	55.500
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.535,67	57.600	55.600	0	55.600	55.600	55.600
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.024,26	129.200	134.400	0	130.400	131.400	132.400
- Sonstige Auszahlungen	69.739,36	79.300	84.100	0	84.900	85.700	86.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	157.763,62	208.500	218.500	0	215.300	217.100	218.900
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-102.227,95	-150.900	-162.900	0	-159.700	-161.500	-163.300
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.861,80	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	1.065,30	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.927,10	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-12.927,10	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-115.155,05	-156.900	-168.900	0	-165.700	-167.500	-169.300

Erläuterungen

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



Teilfinanzplan Produkt 010601 Bürgerhäuser/ Dorfgemeinschaftshäuser

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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 für gemeindliche Veranstaltungen, 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 Verwaltungskostenbeitrag 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 sind auch die Unterhaltungsaufwendungen dargestellt. Hierunter fallen im Wesentlichen Reparaturen, Wartungen und Dienstleistungen Dritter.

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. Weitere Gespräche sind vorgesehen.



Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Investition B99016001 DGH OberlÜbbe

Nr.	Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	11.862	0	0	0	0	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0	11.862	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	11.862	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-11.862	0	0	0	0	0	0

Investition I99010002 Erw.bewegl.Sa. des Anlagevermögens

Nr.	Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	0	0	1.065	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
78310001	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 €	0	0	1.065	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
78321001	Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. bis 800 €	0	0	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.065	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-1.065	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000



Wertschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Kurzbeschreibung

Die WBG verwaltet verschiedene Immobilien der Gemeinde.

Leistungen

Bereitstellung von Immobilien

Zielgruppe

Örtliche Vereine, Schulen und sonstige Nutzer

Auftragsgrundlage

Vertrag Gemeinde-WBG vom 15.01.2002

Politische Gremien

Rat
Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

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

Produktbezogene Ziele

Entfällt



Teilergebnisplan Produkt 010602 Gebäude- und Liegenschaftsservice

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	308.268,13	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
= Ordentliche Erträge	308.268,13	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	468.736,75	501.200	552.700	496.200	489.700	483.200
- Bilanzielle Abschreibungen	68.932,95	70.800	70.700	71.300	71.200	71.600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.785,98	128.000	132.100	133.200	134.300	135.400
= Ordentliche Aufwendungen	646.455,68	700.000	755.500	700.700	695.200	690.200
= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-338.187,55	-420.000	-475.500	-420.700	-415.200	-410.200
= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-338.187,55	-420.000	-475.500	-420.700	-415.200	-410.200
= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)	-338.187,55	-420.000	-475.500	-420.700	-415.200	-410.200
= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)	-338.187,55	-420.000	-475.500	-420.700	-415.200	-410.200
- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-338.187,55	-420.000	-475.500	-420.700	-415.200	-410.200

Teilfinanzplan Produkt 010602 Gebäude- und Liegenschaftsservice

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300.523,38	280.000	280.000	0	280.000	280.000	280.000
+ Sonstige Einzahlungen	7.771,50	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	308.294,88	280.000	280.000	0	280.000	280.000	280.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	429.149,60	501.200	552.700	0	496.200	489.700	483.200
- Sonstige Auszahlungen	23.890,70	128.000	132.100	0	133.200	134.300	135.400
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	453.040,30	629.200	684.800	0	629.400	624.000	618.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-144.745,42	-349.200	-404.800	0	-349.400	-344.000	-338.600
- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	1.758,95	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.758,95	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.758,95	-13.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-146.504,37	-362.200	-417.800	0	-362.400	-357.000	-351.600

Erläuterungen

a) Allgemeines

Von der WBG werden folgende Immobilien verwaltet:

Sporthalle Eickhorst, Schwimmbecken Oberlübbe,
Sporthalle Hartum, Sporthalle Oberlübbe,
Sporthalle Holzhausen II, Sporthalle Südhemmern,
Sporthalle Nordhemmern, Sporthalle Unterlübbe,
Kulturzentrum Unterlübbe mit ehem. Jugendtreff.



Teilfinanzplan Produkt 010602 Gebäude- und Liegenschaftsservice

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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 Oberlübbe 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 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen im Wesentlichen die Bewirtschaftungskosten, wie Kosten für die Gebäudereinigung, Wasser, Abwasser, Abfall sowie die lfd. Gebäudeunterhaltung. Die Unterhaltungskosten erhöhen sich gegenüber dem Ansatz 2025, da in einer Großsporthalle die Umrüstung der Beleuchtung auf LED vorgesehen ist. Die Energiekosten sind separat dargestellt, sie bleiben gegenüber dem Vorjahr stabil.

Größere Baumaßnahmen in den Objekten sind 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.



Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Investition I99010003 Erw.bewegl.Sa. des Anlagevermögens

Nr.	Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
26	- Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	0	0	1.759	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
78310001	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 €	0	0	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78321001	Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. bis 800 €	0	0	1.759	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.759	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0	0	-1.759	-13.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000



Wertschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Kurzbeschreibung

Die WBG betreibt verschiedene Photovoltaikanlagen.

Leistungen

Betrieb von PV - Anlagen

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger

Auftragsgrundlage

Vertrag Gemeinde-WBG vom 15.01.2002.

Politische Gremien

Rat
Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

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

Produktbezogene Ziele

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



Teilergebnisplan Produkt 110101 Photovoltaik

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.869,76	24.500	24.000	24.000	24.000	24.000
= Ordentliche Erträge	22.869,76	24.500	24.000	24.000	24.000	24.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224,00	300	300	300	300	300
- Bilanzielle Abschreibungen	9.742,00	9.800	9.900	9.900	9.500	5.700
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	271,15	400	400	400	400	400
= Ordentliche Aufwendungen	10.237,15	10.500	10.600	10.600	10.200	6.400
= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	12.632,61	14.000	13.400	13.400	13.800	17.600
= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	12.632,61	14.000	13.400	13.400	13.800	17.600
= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)	12.632,61	14.000	13.400	13.400	13.800	17.600
= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)	12.632,61	14.000	13.400	13.400	13.800	17.600
- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	12.632,61	14.000	13.400	13.400	13.800	17.600

Teilfinanzplan Produkt 110101 Photovoltaik

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.919,86	24.500	24.000	0	24.000	24.000	24.000
+ Sonstige Einzahlungen	2.831,36	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.751,22	24.500	24.000	0	24.000	24.000	24.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	238,55	300	300	0	300	300	300
- Sonstige Auszahlungen	300,58	400	400	0	400	400	400
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	539,13	700	700	0	700	700	700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	24.212,09	23.800	23.300	0	23.300	23.300	23.300
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	24.212,09	23.800	23.300	0	23.300	23.300	23.300

Erläuterungen

a) Allgemeines

Die WBG betreibt PV - Anlagen auf der Verbundschule Hille, der Sporthalle Oberlübbe 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 weitere Immobilien im Hinblick auf die Möglichkeiten des Aufbaus zusätzlicher Anlagen überprüft.



Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

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".

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch, Gemeindeordnung NRW

Eigeninteresse der Gemeinde (Wirtschaftskraft, Infrastruktur, Steuerkraft)

Politische Gremien

Rat
Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

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

Produktbezogene Ziele

Aufrechterhalten der Verkehrssicherheit und der Funktionstüchtigkeit der Hafenanlagen.



Teilergebnisplan Produkt 120201 Hafen Hille

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.968,20	40.000	55.000	55.000	55.000	55.000
= Ordentliche Erträge	38.968,20	40.000	55.000	55.000	55.000	55.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.400,01	47.200	27.700	28.200	28.700	29.200
- Bilanzielle Abschreibungen	2.870,00	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
- Transferaufwendungen	150,82	600	600	600	600	600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.116,00	20.400	19.700	19.400	19.400	19.400
= Ordentliche Aufwendungen	39.536,83	71.100	50.900	51.100	51.600	52.100
= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-568,63	-31.100	4.100	3.900	3.400	2.900
= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-568,63	-31.100	4.100	3.900	3.400	2.900
= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)	-568,63	-31.100	4.100	3.900	3.400	2.900
= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)	-568,63	-31.100	4.100	3.900	3.400	2.900
- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-568,63	-31.100	4.100	3.900	3.400	2.900

Teilfinanzplan Produkt 120201 Hafen Hille

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.792,20	40.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
+ Sonstige Einzahlungen	6.230,52	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.022,72	40.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.068,64	47.200	27.700	0	28.200	28.700	29.200
- Sonstige Auszahlungen	6.037,14	20.400	19.700	0	19.400	19.400	19.400
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	12.105,78	67.600	47.400	0	47.600	48.100	48.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	26.916,94	-27.600	7.600	0	7.400	6.900	6.400
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	26.916,94	-27.600	7.600	0	7.400	6.900	6.400

Erläuterungen

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



Teilfinanzplan Produkt 120201 Hafen Hille

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Benutzung der Schineneinfrastructure, welches ab dem Jahr 2023 vereinnahmt werden kann, wird im Jahr 2026 mit 55 T€ angesetzt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Der Verwaltungskostenbeitrag (Personal- und Sachkosten) wird in 2026 mit 15,7 T€ veranschlagt. 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 abzarbeiten. 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 wird nun von insgesamt 6 Verbundpartnern umgesetzt. Durch Einsparungen soll die Kostenbeteiligung für die WBG Hille mbH bei 6 T€ bleiben, die hier veranschlagt wurde. Durch dieses Verbundprojekt sollen die individuellen Potenziale der beteiligten Häfen freigesetzt 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 mit 3 T€ veranschlagt.

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.

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.

Außerdem 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. Es bleibt die Hoffnung, dass sich das Betriebsergebnis mit einer höheren Nutzungsintensität verbessert.



Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1503	Märkte
Produkt	150301	Märkte

Leistungen

Planung, Organisation und finanzielle Abwicklung des Hiller Frühjahrsmarktes

Zielgruppe

Besucher/-innen, Marktteilnehmer

Auftragsgrundlage

Marktsatzung
Entgeltordnung der WBG Hille mbH für den Hiller Frühjahrsmarkt

Politische Gremien

Rat
Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

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

Produktbezogene Ziele

Regelmäßige Überprüfung und Anpassung der Marktstandentgelte.

Leistungen	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Kirmesaussteller	26	30	30	30	30	30
Gewerbeaussteller	45	45	45	45	45	45



Teilergebnisplan Produkt 150301 Märkte

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1503 Märkte
Produkt 150301 Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.497,21	30.700	42.700	42.700	42.700	42.700
= Ordentliche Erträge	33.497,21	30.700	42.700	42.700	42.700	42.700
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.315,78	60.100	77.100	67.300	67.500	67.700
- Bilanzielle Abschreibungen	437,00	500	500	500	500	500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	4.800	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	59.752,78	65.400	77.600	67.800	68.000	68.200
= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-26.255,57	-34.700	-34.900	-25.100	-25.300	-25.500
= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-26.255,57	-34.700	-34.900	-25.100	-25.300	-25.500
= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)	-26.255,57	-34.700	-34.900	-25.100	-25.300	-25.500
= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)	-26.255,57	-34.700	-34.900	-25.100	-25.300	-25.500
- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-26.255,57	-34.700	-34.900	-25.100	-25.300	-25.500

Teilfinanzplan Produkt 150301 Märkte

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 1503 Märkte
Produkt 150301 Märkte

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.097,17	30.700	42.700	0	42.700	42.700	42.700
+ Sonstige Einzahlungen	6.756,82	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.853,99	30.700	42.700	0	42.700	42.700	42.700
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.129,48	60.100	77.100	0	67.300	67.500	67.700
- Sonstige Auszahlungen	7.402,26	4.800	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	58.531,74	64.900	77.100	0	67.300	67.500	67.700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-15.677,75	-34.200	-34.400	0	-24.600	-24.800	-25.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-15.677,75	-34.200	-34.400	0	-24.600	-24.800	-25.000

Erläuterungen

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 Marktbesckickern zu zahlenden Standgeldern (Gewerbezelt und Kirmes) sowie den Nutzungsentgelten und zu erstattenden Stromkosten der Veranstalter der festgelegten turnusgemäßen Events. Aufwendungen entstehen u.a. für Werbung, Anmietung Gewerbezelt, Gestaltung eines attraktiven Rahmenprogrammes, Bereitstellung des Marktplatzes und Verwaltungskosten. Die zwingende erforderliche Erneuerung bzw. Ertüchtigung der



Teilfinanzplan Produkt 150301 Märkte

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Stromversorgung des gesamten Marktgeländes führte im Jahr 2025 und führt auch im laufenden Jahr 2026 zu erhöhten Kosten. Anhaltend hohe Kosten, u. a. für die Anmietung des Gewerbezeltes, sind eine Bestätigung der zwingend notwendigen Anpassung der Entgeltordnung im Jahr 2024.

Die beim letztjährigen Hiller Frühjahrsmarkt erstmals umgesetzte Neuregelung, dass sich der Gewerbeverein Hiller Land e. V. federführend um die Ausrichtung der Gewerbeausstellung kümmert, bedarf weiterer Optimierungen, um die weiterhin engen personellen Ressourcen spürbar zu entlasten.

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.



Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Zielgruppe

Rat
Gesellschafterversammlung

Auftragsgrundlage

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

Politische Gremien

Rat
Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

Tim Brinkhoff (PK), FB 2, SB 2.1, Telef.-Nr. 0571/40 44 - 242
Ute Heinrich, FB 2, SB 2.1, Telef.-Nr. 0571/40 44 - 245

Produktbezogene Ziele

Optimales Zins- und Schuldenmanagement

Leistungen	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Einwohnerzahl IT. NRW	16.274	15.745	16.270	16.270	16.270	16.270
Kennzahlen	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Zinsaufwand aus Darlehen je EW in €	1,53	1,28	0,85	7,38	7,08	6,71
Tilgungsauszahlungen je EW (ohne Umschuldungen) in €	8,99	9,30	4,40	10,84	10,84	10,84



Teilergebnisplan Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	268.450,65	250.000	479.000	284.000	213.000	113.000
= Ordentliche Aufwendungen	268.450,65	250.000	479.000	284.000	213.000	113.000
= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-268.450,65	-250.000	-479.000	-284.000	-213.000	-113.000
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	61.592,24	55.200	44.800	151.100	145.600	140.200
= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-61.592,24	-55.200	-44.800	-151.100	-145.600	-140.200
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	-330.042,89	-305.200	-523.800	-435.100	-358.600	-253.200
= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez.(=Zeilen 22 und 25)	-330.042,89	-305.200	-523.800	-435.100	-358.600	-253.200
= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)	-330.042,89	-305.200	-523.800	-435.100	-358.600	-253.200
- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-330.042,89	-305.200	-523.800	-435.100	-358.600	-253.200

Teilfinanzplan Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	55.075,64	55.200	44.800	0	151.100	145.600	140.200
- Sonstige Auszahlungen	33.450,65	250.000	479.000	0	284.000	213.000	113.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	88.526,29	305.200	523.800	0	435.100	358.600	253.200
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-88.526,29	-305.200	-523.800	0	-435.100	-358.600	-253.200
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-88.526,29	-305.200	-523.800	0	-435.100	-358.600	-253.200
+ Aufnahme u. Rückfl. v. Investitionskrediten u. d. wirts. gleichk. Rechtsverh.	0,00	276.900	385.000	0	0	0	60.000
- Tilg. u. Gew. v. Investitionskrediten u. diesen wirts. gleichk. Rechtsverh.	146.320,00	403.400	436.600	0	176.300	176.300	236.300
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	146.320,00	126.500	51.600	0	176.300	176.300	176.300

Erläuterungen

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 für 2026 voraussichtlich zu entrichtende Körperschaftsteuerzahlung an das Finanzamt i.H.v. 475 T€ (Vorjahr 250 T€) berücksichtigt worden.

Die Zinsaufwendungen/-auszahlungen sowie die Tilgungsleistungen sind nach den vorhandenen Darlehen der WBG beim Bund und Kreditmarkt berechnet und veranschlagt worden (13,8 T€; Vorjahr 20,2 T€) vor. Zudem sind Kontokorrentzinsen in Höhe von 31 T€ (Vorjahr 35 T€) angesetzt worden.

Für laufende Investitionen ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 20 T€ vorgesehen. Dabei handelt es sich um eine Kreditaufnahme von



Teilfinanzplan Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

verbundenen Unternehmen, der Gemeinde Hille, im Wege der Ausleihung. Zins- und Tilgungsleistungen sind von der WBG zu übernehmen, die ebenfalls in diesem Produkt veranschlagt worden sind.

c) Perspektivische Darstellung

Zinsanpassungen sind rechtzeitig unter Berücksichtigung der Entwicklungen am Kapitalmarkt vorzunehmen.



Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

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)

Zielgruppe

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

Auftragsgrundlage

Gesellschaftsvertrag und Geschäftsordnungen

Politische Gremien

Rat
Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

Tim Brinkhoff, FB 2, SB 2.1, Telef.-Nr.: 0571/4044 - 242

Produktbezogene Ziele

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

Leistungen	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
Handelsrechtlicher Beteiligungsertrag in €	1.201.818,38	1.201.000,00	1.300.000,00	1.085.000,00	1.084.000,00	1.084.000
Entnahmeanspruch aus der WWE GmbH Co. KG (Liquiditätszufluss) in €	1.001.314,17	996.000,00	896.000,00	896.000,00	891.000,00	892.000
Gewinnabführungsbeträge von der WBBG in €	894.147,65	1.087.000,00	1.163.600,00	0	0	0



Teilergebnisplan Produkt 160201 Beteiligungen

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1602	Beteiligungen
Produkt	160201	Beteiligungen

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
= Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.402,29	25.200	26.200	27.000	27.800	28.600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.741,30	83.000	69.000	67.000	71.000	69.000
= Ordentliche Aufwendungen	100.143,59	108.200	95.200	94.000	98.800	97.600
= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-100.143,59	-108.200	-95.200	-94.000	-98.800	-97.600
+ Finanzerträge	1.081.954,81	1.087.300	1.163.700	1.085.100	1.084.100	1.084.100
= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	1.081.954,81	1.087.300	1.163.700	1.085.100	1.084.100	1.084.100
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	981.811,22	979.100	1.068.500	991.100	985.300	986.500
= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)	981.811,22	979.100	1.068.500	991.100	985.300	986.500
= Teilergebnis (=Zeilen 26,27,28)	981.811,22	979.100	1.068.500	991.100	985.300	986.500
- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	981.811,22	979.100	1.068.500	991.100	985.300	986.500

Teilfinanzplan Produkt 160201 Beteiligungen

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1602	Beteiligungen
Produkt	160201	Beteiligungen

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	874.276,77	1.087.300	1.163.700	0	1.085.100	1.084.100	1.084.100
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	874.276,77	1.087.300	1.163.700	0	1.085.100	1.084.100	1.084.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.350,00	25.200	26.200	0	27.000	27.800	28.600
- Sonstige Auszahlungen	77.741,30	83.000	69.000	0	67.000	71.000	69.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	87.091,30	108.200	95.200	0	94.000	98.800	97.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	787.185,47	979.100	1.068.500	0	991.100	985.300	986.500
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	787.185,47	979.100	1.068.500	0	991.100	985.300	986.500

Erläuterungen

a) Allgemeines

In diesem Produkt werden die Gewinnabfuhrungsbeträge von der WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH (WBBG) vereinnahmt. 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 01.01.2025 beträgt die Beteiligungsquote der WBG Beteiligungsgesellschaft mbH 2,13968 % (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.

Durch Grundsatzbeschluss des Rates der Gemeinde Hille vom 15.05.2025 mit Weisungsbeschluss zur Umsetzung in der WBG Hille sowie der WBBG wird die WBBG mit zivilrechtlicher Wirkung zum 01.01.2026 auf die WBG Hille verschmolzen. Es ist vorgesehen, dass die Eintragung der Verschmelzung in das Handelsregister im Geschäftsjahr 2026 rückwirkend zum 01.01.2026 erfolgt. Für die Jahre 2027 bis 2029 erfolgt eine zusammenfassende mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung im Wirtschaftsplan 2026 der WBG Hille. Im Wirtschaftsplan 2026 der WBBG sind die Ansätze für die Jahre 2027 bis 2029 daher auf 0,00 € gesetzt.



Teilfinanzplan Produkt 160201 Beteiligungen

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

b) Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

Unter den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist der Verwaltungskostenbeitrag (Personal-, Sach- und Gemeinkosten) in Höhe von 26,2 T€ (Vorjahr 25,2 T€) angesetzt worden, der an die Gemeinde Hille zu entrichten ist.

Aus Gründen der Vollständigkeit wird ab dem Wirtschaftsjahr 2025 die im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten zu buchende Kapitalertragsteuer geplant. Die Kapitalertragsteuer in Höhe von 69 T€ (Vorjahr 83 T€) im Wirtschaftsjahr 2026 vermindert den Körperschaftsteueraufwand (s. Produk 16 01 01).

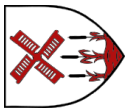
Aufgrund des bestehenden Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrages ist die WBBG verpflichtet, ihren handelsrechtlichen Gewinn an die WBG abzuführen.

Die abzuführenden Gewinnanteile in Höhe von 1.163.600 € (Vorjahr 1.087.200 €) sind in den Finanzerträgen veranschlagt, wobei die liquiditätsmäßige Abwicklung erst im Folgejahr erfolgt. Die höhere Gewinnabführung ist insbesondere auf die Sonderentnahme für das Jahr 2026 der WBBG aus der Beteiligung an der WWE GmbH & Co. KG zurückzuführen.

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.

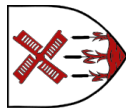
VI. Haushaltsquer- schnitt



Querschnitt Ergebnishaushalt

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Produktbereich Produktgruppe	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	Außeror- dentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
01	335.700,00	1.008.000,00	-672.300,00	-6.700,00	-679.000,00	0,00	679.000,00
0101	0,00	16.700,00	-16.700,00	0,00	-16.700,00	0,00	16.700,00
0104	100,00	500,00	-400,00	-6.700,00	-7.100,00	0,00	7.100,00
0106	335.600,00	990.800,00	-655.200,00	0,00	-655.200,00	0,00	655.200,00
11	24.000,00	10.600,00	13.400,00	0,00	13.400,00	0,00	-13.400,00
1101	24.000,00	10.600,00	13.400,00	0,00	13.400,00	0,00	-13.400,00
12	55.000,00	50.900,00	4.100,00	0,00	4.100,00	0,00	-4.100,00
1202	55.000,00	50.900,00	4.100,00	0,00	4.100,00	0,00	-4.100,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	42.700,00	77.600,00	-34.900,00	0,00	-34.900,00	0,00	34.900,00
1503	42.700,00	77.600,00	-34.900,00	0,00	-34.900,00	0,00	34.900,00
16	0,00	574.200,00	-574.200,00	1.118.900,00	544.700,00	0,00	-544.700,00
1601	0,00	479.000,00	-479.000,00	-44.800,00	-523.800,00	0,00	523.800,00
1602	0,00	95.200,00	-95.200,00	1.163.700,00	1.068.500,00	0,00	-1.068.500,00
99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9901	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Produktbereich	457.400,00	1.721.300,00	-1.263.900,00	1.112.200,00	-151.700,00	0,00	151.700,00
Gesamtsumme Produktgruppe	457.400,00	1.721.300,00	-1.263.900,00	1.112.200,00	-151.700,00	0,00	151.700,00



Querschnitt Finanzhaushalt

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Produktbereich Produktgruppe	Einz. aus lfd. Verw. tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw. tätigkeit	Soldo 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	Verpflich- tungs- ermächti- gungen
01	Innere Verwaltung	385.700,00	957.100,00	-591.400,00	0,00	20.000,00	-611.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0101	Politische Gremien und Verwaltungsführung	0,00	16.600,00	-16.600,00	0,00	1.000,00	-17.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0104	Finanz- und Rechnungswesen	30.100,00	37.200,00	-7.100,00	0,00	0,00	-7.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0106	Grundstück- und Gebäudewesen	335.600,00	903.300,00	-567.700,00	0,00	19.000,00	-586.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Ver- und Entsorgung	24.000,00	700,00	23.300,00	0,00	0,00	23.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1101	Erneuerbare Energien	24.000,00	700,00	23.300,00	0,00	0,00	23.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	55.000,00	47.400,00	7.600,00	0,00	0,00	7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1202	Häfen	55.000,00	47.400,00	7.600,00	0,00	0,00	7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Umweltschutz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Wirtschaft und Tourismus	42.700,00	77.100,00	-34.400,00	0,00	0,00	-34.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1503	Märkte	42.700,00	77.100,00	-34.400,00	0,00	0,00	-34.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.163.700,00	619.000,00	544.700,00	0,00	0,00	544.700,00	385.000,00	436.600,00	-51.600,00	0,00
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	523.800,00	-523.800,00	0,00	0,00	-523.800,00	385.000,00	436.600,00	-51.600,00	0,00
1602	Beteiligungen	1.163.700,00	95.200,00	1.068.500,00	0,00	0,00	1.068.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Verrechnungskonten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9901	Verrechnungskonten Zahlungsabwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Produktbereich		1.651.100,00	1.701.300,00	-50.200,00	0,00	20.000,00	-20.000,00	385.000,00	436.600,00	-51.600,00	0,00
Gesamtsumme Produktgruppe		1.651.100,00	1.701.300,00	-50.200,00	0,00	20.000,00	-20.000,00	385.000,00	436.600,00	-51.600,00	0,00

VII. Anlagen

Anlage I

zum Wirtschaftsplan der WBG Hille mbH
für das Geschäftsjahr 2026

Stellenübersicht

zum Wirtschaftsplan der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH
für das Geschäftsjahr 2026

Besoldungs- /Entgeltgruppe		Zahl der Stellen 2026		Zahl der Stellen 2025		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	
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 2026

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2024 TEUR	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres 01.01.2026 TEUR	Voraussichtl. Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres 31.12.2026 TEUR
	1	2	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	880	732	660
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	345	244	216
2.5 von Kreditinstituten	532	487	443
2.6 sonstige Verbindlichkeiten	3	1	1
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25	19	19
6. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/ verbundenen Unternehmen	3.143	2.902	2.922
7. Sonstige Verbindlichkeiten	0	84	84
8. Erhaltene Anzahlungen	0	0	0
9. Summe aller Verbindlichkeiten	4.048	3.737	3.685
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u>			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u.a.	keine	keine	keine

Stand: 20.11.2025

Anlage III
zum Wirtschaftsplan der WBG Hille mbH
für das Geschäftsjahr 2026

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
(in 1.000 EUR)

Bezeichnung	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Geschäftsjahres 01.01.2026
Liquiditätsrücklage (Bankguthaben)	218	159

Darlehen der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Anlage IV
zum Wirtschaftsplan der WBG Hille mbH
für das Geschäftsjahr 2026

03 - Wirtschaftsbetriebsgesellschaft mbH

Bezeichnung	Referenznummer	Verwendungszweck	Darlehensgeber	Vertragsnummer	Vertragsabschluss	Aktueller Zinssatz	Schuldenstand in EUR 31.12.2025	Schuldenstand in EUR 31.12.2026	Enddatum
Investitionskredit									
12-7	179, Umgesch. in: # 179 (3023120303)		DZ Hyp AG	3023120303	10.08.2016	1,4900%	403.326,00	0,00	30.09.2026
12-8.1	180, Umgesch. in: # 180 (640667739)		Sparkasse Minden- Lübbecke	640667739	16.03.2020	0,9500%	84.000,00	78.000,00	30.12.2029
12-4	177		KfW Kreditanstalt für Wiederaufbau	4055494	04.08.2004	3,1000%	243.360,00	216.320,00	15.08.2034
12-7	179, Umsch. aus: # 179 (3023120303)		DZ Hyp AG	3023120303	10.08.2016	1,4900%	0,00	364.914,00	30.03.2036
Investitionskredit Summe							730.686,00	659.234,00	
03 - Wirtschaftsbetriebsgesellschaft mbH Summe							730.686,00	659.234,00	
Gesamtsumme							730.686,00	659.234,00	

Hinweis: ohne Berücksichtigung der geplanten Darlehensaufnahme 2026

Anlage V

zum Wirtschaftsplan der
WBG Hille mbH für das
Geschäftsjahr 2025

**Jahresabschluss
mit Geschäftsbericht
für das Geschäftsjahr 2024**

Schlussbilanz zum 31.12.2024

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH, Hille

Ergänzung Rubrik	Bezeichnung	31.12.2024 EURO	31.12.2023 EURO	Ergänzung Rubrik	Bezeichnung	31.12.2024 EURO	31.12.2023 EURO
	AKTIVA				PASSIVA		
A.	Anlagevermögen	5.947.800,28	6.029.127,28	A.	Eigenkapital	3.760.818,87	3.656.549,24
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.090,00	6.943,00	I.	Gezeichnetes Kapital	1.022.583,76	1.022.583,76
1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	5.090,00	6.943,00	II.	Kapitalrücklage	386.045,87	386.045,87
II.	Sachanlagen	1.442.122,02	1.521.596,02	III.	Gewinnvortrag	2.247.919,61	2.192.953,81
1.	Bebaute Grundstücke	209.913,85	209.913,85	IV.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	104.269,63	54.965,80
2.	Bauliche Anlagen	1.082.553,00	1.153.951,00	B.	Rückstellungen	358.005,14	130.930,63
3.	Hafenanlagen	2,00	2,00	1.	Steuerrückstellungen	235.000,00	0,00
4.	Gleisanlagen	28.491,00	31.361,00	2.	Sonstige Rückstellungen	123.005,14	130.930,63
5.	Straßenbau einschließlich Beleuchtung	1,00	1,00	C.	Verbindlichkeiten	4.047.596,78	4.015.362,29
6.	Sonstige technische Anlagen	40.964,00	31.044,00	1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	879.654,04	1.085.903,92
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	80.197,17	95.323,17	2.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25.163,77	43.880,07
III.	Finanzanlagen	4.500.588,26	4.500.588,26	3.	Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/verbundenen Unternehmen	3.118.485,97	2.885.578,30
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	4.495.808,91	4.495.808,91	4.	Sonstige Verbindlichkeiten	24.293,00	0,00
2.	Beteiligungen	4.779,35	4.779,35				
B.	Umlaufvermögen	2.211.258,51	1.753.086,06				
I.	Vorräte	10.282,61	3.219,41				
1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	10.282,61	3.219,41				
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.982.981,56	1.749.866,65				
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	28.113,33	35.777,87				
2.	Forderungen gegen die Gemeinde/verbundene Unternehmen	1.864.556,34	1.658.331,76				
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	90.311,89	55.757,02				
III.	Guthaben bei Kreditinstituten	217.994,34	0,00				
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	7.362,00	20.628,82				
	AKTIVA	8.166.420,79	7.802.842,16		PASSIVA	8.166.420,79	7.802.842,16

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2024

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH, Hille

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	01.01.2024 - 31.12.2024	01.01.2023 - 31.12.2023
		EURO	EURO
1.	Umsatzerlöse	407.753,74	346.141,88
2.	Sonstige betriebliche Erträge	49.810,24	171.814,31
3.	Materialaufwand	748.872,61	841.408,92
3A	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	247.420,99	363.269,75
3B	Aufwendungen für bezogene Leistungen	501.451,62	478.139,17
4.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	96.013,05	96.170,36
5.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	178.735,13	282.306,60
6.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
7.	Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages erhaltene Gewinne	1.081.954,81	854.749,63
8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	42,00
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	65.436,42	62.234,47
10.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	346.191,95	35.661,67
11.	Ergebnis nach Steuern	104.269,63	54.965,80
12.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	104.269,63	54.965,80

Anhang für das Geschäftsjahr 2024

der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Am Rathaus 4, 32479 Hille (Sitz),

Handelsregisternummer HRB 4968 beim Amtsgericht Bad Oeynhausen

I. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM JAHRESABSCHLUSS

1. Der Jahresabschluss der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH auf den 31.12.2024 wurde auf Grundlage der Rechnungslegungsvorschriften des HGB aufgestellt. Ergänzend zu diesen Vorschriften waren die Regelungen des GmbHG sowie ggf. des Gesellschaftsvertrages zu beachten.
2. Nach § 267a Abs. 1 HGB ist die Gesellschaft eine Kleinstkapitalgesellschaft.
3. Die Darstellung der Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 275 Abs. 2 HGB. Die Darstellung der Bilanz erfolgt in Kontoform nach § 266 HGB.
4. Die Vermögensgegenstände und Schulden sind zum Abschlussstichtag einzeln bewertet.
5. Es ist vorsichtig bewertet worden, insbesondere sind alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, berücksichtigt, selbst wenn diese erst zwischen Abschlussstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind.
6. Aufwendungen und Erträge des Geschäftsjahres sind unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen im Jahresabschluss berücksichtigt.

II. BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSGRUNDSÄTZE

7. Bei der Bewertung wurde von der Fortführung des Unternehmens ausgegangen.
8. 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.
9. Anteile an den verbundenen Unternehmen werden mit dem Wert lt. Geschäftsanteilsabtretungsvertrag angesetzt. Die Beteiligungen werden mit den fortgeführten Anschaffungskosten angesetzt und bei voraussichtlich dauernder Wertminderung mit dem niedrigeren beizulegenden Wert am Abschlussstichtag bewertet.
10. Die Vorräte werden zu Anschaffungskosten bewertet.
11. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert und unter Beachtung des Niederstwertprinzips angesetzt. Die Restlaufzeit der Forderungen beträgt, analog zum Vorjahr, bis zu einem Jahr.
12. Flüssige Mittel werden zu Nominalwerten angesetzt.
13. Bei der Bemessung der Rückstellungen wurde allen erkennbaren Risiken angemessen und ausreichend Rechnung getragen. Die Bewertung der Rückstellungen erfolgte in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages.
14. Verbindlichkeiten wurden zum Erfüllungsbetrag angesetzt.

III. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ

15. 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/verbundene Unternehmen“ im Umlaufvermögen sowie um die Position „Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/verbundene Unternehmen“ bei den Verbindlichkeiten erweitert.
16. Die Aufgliederung und die Bewegungen des Anlagevermögens sind dem Anlagespiegel in der Anlage zu diesem Anhang zu entnehmen.
17. Bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen handelt es sich um die Stammkapitalanteile an der WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH, Hille. Die Beteiligungshöhe beträgt 100 %. Die Beteiligungen beinhalten Anteile an der Radio Minden-Lübbecke GmbH & Co. KG.
18. Bei den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen handelt es sich hauptsächlich um Forderungen gegen die WBBG aus Gewinnabführungen, Forderungen aus Benutzungsgebühren für die Bürgerhäuser und für die Immobilien sowie um Steuererstattungsansprüche. Die Forderungen gegen die Gemeinde/verbundene Unternehmen bestehen, analog zum Vorjahr, ausschließlich aus Lieferungen und Leistungen.
19. Das gezeichnete Kapital von 1.022.583,76 € deckt sich mit dem Stammkapital lt. Gesellschaftsvertrag und Handelsregistrauszug. Es wird von der Gemeinde Hille gehalten.
20. Die Steuerrückstellungen in Höhe von 235.000,00 € wurden für die zu erwartende Körperschaftsteuernachzahlung für 2024 an die Finanzverwaltung angesetzt. Die sonstigen Rückstellungen in Höhe von 123.005,14 € wurden für Jahresabschlusskosten des Geschäftsjahres 2024 einschließlich der Aufwendungen für die Aufstellung sowie die Steuerdeklaration angesetzt.

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH, Hille

21. Für Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

	Gesamt	davon mit einer Restlaufzeit		
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
	T€	T€	T€	T€
a) Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	880	393	487	0
(Vorjahr)	(1.086)	(209)	(361)	(516)
b) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25	25	0	0
(Vorjahr)	(44)	(44)	(0)	(0)
c) Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/ verbundenen Unternehmen	3.118	3.118	0	0
(Vorjahr)	(2.885)	(2.885)	(0)	(0)
d) Sonstige Verbindlichkeiten	24	24	0	0
(Vorjahr)	(0)	(0)	(0)	(0)
	4.047	3.560	487	0
	(4.015)	(3.138)	(361)	(516)

22. Bei den Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/ verbundenen Unternehmen in Höhe von 3.118T € handelt es sich in Höhe von 1.351T € hauptsächlich um Personalkosten an die Gemeinde Hille, in Höhe von 9T € um Zinsen für einen Kassenkredit vom Straßen- und Abwasserbetrieb der Gemeinde Hille und in Höhe von 1.758T € um einen Kassenkredit von der Gemeinde und dem Straßen- und Abwasserbetrieb der Gemeinde Hille. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/verbundenen Unternehmen bestehen vollumfänglich aus Lieferungen und Leistungen, analog zum Vorjahr.

IV. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

23. Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde um die Position „7. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages erhaltene Gewinne“ erweitert.
24. Umsatzerlöse in Höhe von T€ 408 (VJ T€ 346) betreffen mit T€ 262 (VJ T€ 248) den Bereich der Immobilien, mit T€ 51 (VJ T€ 52) die Bürgerhäuser, mit T€ 23 (VJ T€ 24) die Photovoltaikanlagen, mit T€ 39 (VJ T€ 2) den Hafen und mit T€ 33 (VJ T€ 20) den Bereich Märkte.

V. SONSTIGE ANGABEN

25. Geschäftsführung: Herr Michael Schweiß (Bürgermeister der Gemeinde Hille) und Herr Dietmar Rohde (Allgemeiner Vertreter).
Die Geschäftsführer sind jeweils einzelvertretungsberechtigt und nebenamtlich tätig.
Ausgeübter Beruf der Geschäftsführung ist Bürgermeister (Michael Schweiß) und Verwaltungsbeamter (Dietmar Rohde).
26. Als Vertreter der Gesellschafterin waren im Jahr 2024 folgende Ratsmitglieder Mitglieder der Gesellschafterversammlung:

Ratsmitglieder

Schweiß, Michael, Vorsitzender

Nr.	Familiennamen	Vorname
1	Becker	Heinz
2	von Behren	Anne Christin
3	Böhne	Hermann
4	Borcherding	Hans-Ulrich
5	Bruckamp	Kristian
6	Budde	Daniel

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH, Hille

7	Buhre	Jutta
8	Buhrmester	Hermann
9	Ellermann	Matthias
10	Gardini	Kirsten
11	Günther	Burkhard
12	Habbe	Uwe
13	Kleimann <i>ab 18.10.2024</i>	Andreas
14	Lohmann	Mario
15	Netzel	Nikolaus
16	Nowak	Patrick
17	Peper <i>bis 15.10.2024</i>	Eberhard
18	Pretzer	Roger
19	Prothmann	Dirk
20	Riechmann	Hans-Dieter
21	Rohlfing	Stephan
22	Schäfer	Regine
23	Steinkemeier	Bernd
24	Steuber	Susanne
25	Südmeier	Holger
26	Südmeyer	Henning
27	Thienelt	Hans-Joachim
28	Tiemann	Rolf
29	Volkman	Ludwig
30	Weber	Volker
31	Witting	Wolfgang

27. Die Geschäftsführung hat von der GmbH keine Bezüge erhalten.
28. Die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH beschäftigte im Geschäftsjahr 2024 keine Mitarbeiter.
29. 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 und gewerbsteuerliche Organshaft zwischen der WBG Hille mbH und der WBBG Hille mbH, da mit Wirkung zum

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH, Hille

01.01.2004 ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag zwischen beiden Gesellschaften abgeschlossen wurde, zuletzt geändert am 16.12.2014. Zwischen der Gemeinde Hille (Organträger) und der WBG Hille mbH (Organgesellschaft) sowie der WBBG Hille mbH (Organgesellschaft) besteht eine umsatzsteuerliche Organschaft, die in Abstimmung mit dem Finanzamt Minden ab dem 01.01.2023 umgesetzt wird.

VI. NACHTRAGSBERICHT

30. 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 eine Verbesserung der Liquidität zu erreichen. 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 stellen hat. Diesen Betrag erhält sie im Wege der Ausleihung von der Gemeinde Hille gegen Übernahme des Schuldendienstes.
31. In der Gesellschafterversammlung der WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH am 19. Mai 2025 wurde der Grundsatzbeschluss gefasst, dass die WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH zum 01.01.2026 auf die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH im Wege der Aufwärtsverschmelzung verschmolzen wird. Mit der Aufwärtsverschmelzung erlischt die WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH vollständig.

VII. VORSCHLAG ZUR GEWINNVERWENDUNG

32. Es wird vorgeschlagen, den Jahresüberschuss 2024 zusammen mit dem Gewinnvortrag zum 31.12.2024 auf neue Rechnung vorzutragen.

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille.mbH, Hille

Anlage

Anlagennachweis

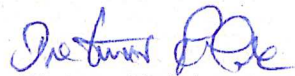
Hille, den 25. August 2025

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH



Michael Schweiß

Geschäftsführer



Dietmar Rohde

Geschäftsführer

Anlagennachweis für das Geschäftsjahr 2024

	automatisch					automatisch					automatisch	automatisch
	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte	
Posten des Anlagevermögens	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen + / -	Endstand	Anfangsstand	Zugang d. h. Abschreibungen im Geschäfts- jahr	Abgang d. h. angesammel- te Abschrei- bungen auf die ausgewie- senen Abgänge	Umbuchungen + / -	Endstand	am Ende des Geschäfts- jahres	am Ende des vorangegan- genen Geschäfts- jahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
I. Immaterielle Vermögens- gegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutz- rechte und ähnliche Rechte	16.772,14	0,00	0,00	0,00	16.772,14	9.829,14	1.853,00	0,00	0,00	11.682,14	5.090,00	6.943,00
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	1.187.200,62	71.398,00	0,00	0,00	1.258.598,62	1.082.553,00	1.153.951,00
3. Hafenanlagen	307.063,92	0,00	0,00	0,00	307.063,92	307.061,92	0,00	0,00	0,00	307.061,92	2,00	2,00
4. Gleisanlagen	218.876,21	0,00	0,00	0,00	218.876,21	187.515,21	2.870,00	0,00	0,00	190.385,21	28.491,00	31.361,00
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	+11.861,80	50.593,97	7.688,17	1.941,80	0,00	0,00	9.629,97	40.964,00	31.044,00
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	476.306,28	2.824,25	0,00	0,00	479.130,53	380.983,11	17.950,25	0,00	0,00	398.933,36	80.197,17	95.323,17
8. Anlagen im Bau	0,00	11.861,80	0,00	-11.861,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.969.322,02	14.686,05	0,00	0,00	3.984.008,07	2.447.726,00	94.160,05	0,00	0,00	2.541.886,05	1.442.122,02	1.521.596,02
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
	8.486.682,42	14.686,05	0,00	0,00	8.501.368,47	2.457.555,14	96.013,05	0,00	0,00	2.553.568,19	5.947.800,28	6.029.127,28

**Geschäftsbericht
für das Geschäftsjahr 2024**

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 2024 einen Jahresüberschuss von € 104.269,63 (im Vorjahr Jahresüberschuss von T€ 55), der sich auf folgende Bereiche verteilte:

Immobilien (Jahresfehlbetrag von T€ 389; Vorjahr: Jahresfehlbetrag T€ 452)

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.

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

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

Die ordentlichen Erträge im Geschäftsfeld 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 sonstigen betrieblichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr zurückgegangen. Hauptgrund hierfür ist der Wegfall der sog. „Preisbremse“ für die Energielieferungen, die in 2023 als sonstiger betrieblicher Ertrag zu verbuchen war.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen für den Betrieb der Immobilien sind in 2024 gegenüber dem Vorjahr deutlich niedriger ausgefallen.

Dies resultiert im Wesentlichen aus den niedrigeren Energiekosten für die Bewirtschaftung der von der WBG verwalteten Gebäude.

Der Aufwandsdeckungsgrad lag in 2024 bei 47,7 % (Vj. 46,57 %).

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.

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

Bürgerhäuser (Jahresfehlbetrag von T€ 154; Vorjahr: Jahresfehlbetrag T€ 177)

Die WBG verwaltete zum Stichtag 31.12.2024 nachfolgende Bürgerhäuser/ Versammlungsräume:

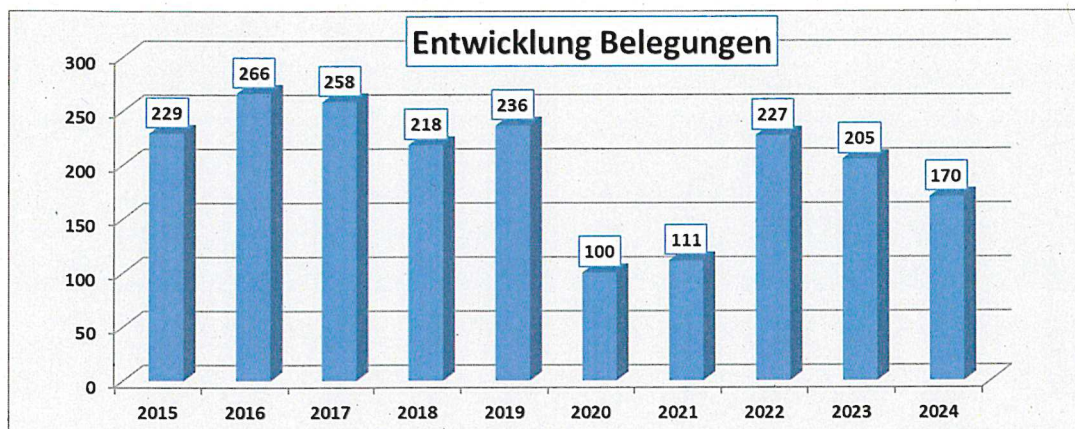
- Dorfgemeinschaftshaus Oberlübbe
- Bürgerhaus Rothenuffeln
- Müllerhaus Südhemmern
- Versammlungsraum Sporthalle Nordhemmern
- Gemeinschaftsräume Eickhorst.

Die Räume werden Privatnutzern für die Durchführung von Veranstaltungen zur Verfügung gestellt, daneben nutzen die örtlichen Vereine die Häuser regelmäßig. Die Abrechnung im Jahr 2024 erfolgte auf Basis der Benutzungsordnung für die Überlassung der Bürger- und Dorfgemeinschaftshäuser sowie Gemeinschafts- und Versammlungsräume. Zum 01.01.2024 wurden die Gebührentarife neu festgesetzt.

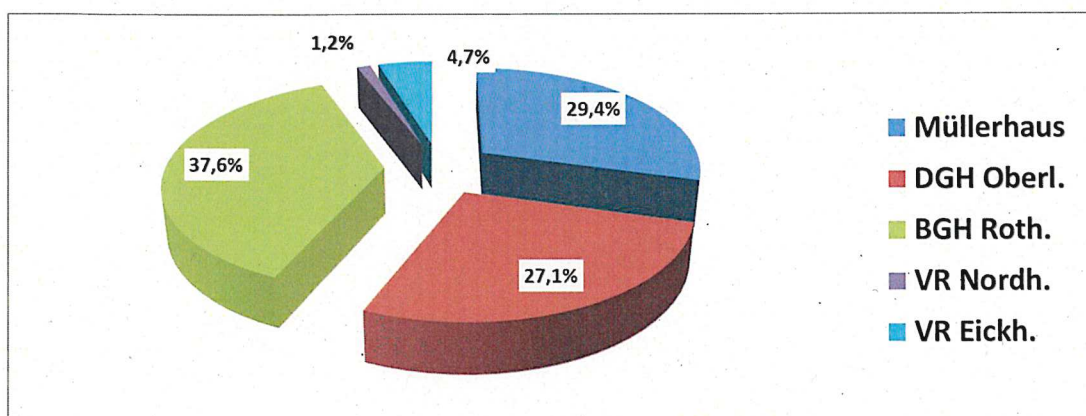
Der Gebührentarif sieht neben den Entgelten für private Veranstaltungen ein reduziertes Entgelt für nichtkommerzielle Veranstaltungen der Vereine (Jahreshauptversammlungen, Quartalsversammlungen etc.) vor. Die Gemeinde erstattet der WBG den Differenzbetrag zwischen dem reduzierten und dem regulären Tarif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

Die Belegungszahlen lagen mit insgesamt 170 in 2024 unter dem Niveau des Vorjahres (205). Der Rückgang ist schwerpunktmäßig auf den Wegfall von gemeindlichen Nutzungen durch die Musikschule in 2024 zurückzuführen. 2022 und 2023 wurde insbesondere das Dorfgemeinschaftshaus Oberlübbe hier stark als Ausweichort für die seinerzeit im Umbau befindliche Grundschule in Oberlübbe genutzt. Die Anzahl der Privatfeiern lag in 2024 ebenfalls niedriger als im Vorjahr.

Die Entwicklung der absoluten Belegungszahlen kann dem nachfolgenden Schaubild entnommen werden:



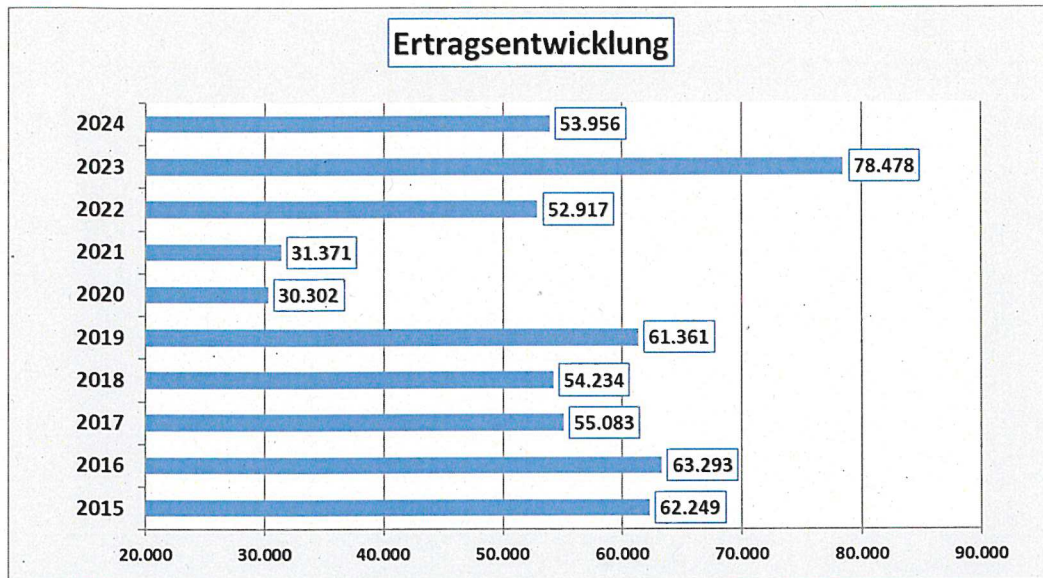
Auf die einzelnen Objekte verteilen sich die Belegungen in 2024 prozentual wie folgt:



Das Bürgerhaus Rothenuffeln war in 2024 am stärksten frequentiert (64 Belegungen), im Müllerhaus fanden 50, im Dorfgemeinschaftshaus Oberlütbe 46 Veranstaltungen statt. Die Gemeinschaftsräume in Eickhorst (8 Belegungen) und Nordhemmern (2 Belegungen) stehen nur für Vereinszwecke zur Verfügung.

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

Die Erträge in der Sparte „Bürgerhäuser“ sind in 2024 zurückgegangen, wie die nachfolgende Abbildung verdeutlicht:



Grund für diese Entwicklung sind neben dem Rückgang der Zahl der Veranstaltungen der Wegfall der Preisbremsen für Energielieferungen, die buchhalterisch als Ertrag einzuordnen waren.

Die Aufwendungen sanken in 2024 ebenfalls. Verantwortlich hierfür war in erster Linie ein deutlicher Rückgang bei den Energiekosten sowie den Unterhaltungsaufwendungen. Hier musste in 2023 eine größere Reparatur am DGH Oberlütbe im Bereich der Regelungstechnik durchgeführt werden. In Summe lag der Aufwandsdeckungsgrad mit 26,6 % unter dem Wert des Vorjahres (31,5%).

Beteiligungen (Jahresüberschuss T€ 672; Vorjahr Jahresüberschuss T€ 756)

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 West-

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

falen Weser Energie GmbH & Co, KG eingebracht. Der Überschuss ergibt sich im Wesentlichen durch die Gewinnabführung von der WBBG (2024 T€ 1.082; 2023 T€ 855). Im Geschäftsjahr 2024 ist der Steueraufwand (T€ 346; Vorjahr T€ 36) deutlich höher als im Vorjahr. Grund dafür war insbesondere die zu bildende Steuerrückstellung für die zu erwartende Körperschaftsteuernachzahlung für 2024 (T€ 235; Vorjahr T€ 0).

Märkte (Jahresfehlbetrag T€ 29,7; Vorjahr Jahresfehlbetrag T€ 40,5)

Der Fehlbetrag 2024 konnte gegenüber dem Defizit des Jahres 2023 deutlich gesenkt werden. Ursächlich für diese Reduzierung des Fehlbetrages sind neben der angepassten Entgeltordnung für den Hiller Markt auch die deutlich angehobenen Nutzungsentgelte für externe Veranstaltungen auf dem Marktgelände.

Photovoltaik (Jahresüberschuss T€ 9,9; Vorjahr Jahresüberschuss T€ 10,1)

Die WBG betreibt auf der Verbundschule Hille (seit 2009), auf der Sporthalle Oberlübbe (seit 2011) sowie auf dem Rathaus in Hartum (seit 2020) Photovoltaik-Anlagen. Der erzeugte Strom der Anlagen in Hille und Oberlübbe 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 2024 mit den Anlagen insgesamt 62.914 kWh (Vorjahr: 66.077 kWh).

Hafen (Jahresfehlbetrag T€ 5,1; Vorjahr Jahresfehlbetrag T€ 42,1)

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

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

entstehen laufende Aufwendungen für die allgemeine Unterhaltung des Hafens sowie für Instandsetzungsmaßnahmen.

Der Fehlbetrag 2024 konnte gegenüber dem Defizit des Jahres 2023 deutlich gesenkt werden. Ursächlich für die Reduzierung des Fehlbetrages sind die Nutzungsentgelte für die Benutzung der Schieneninfrastruktur in Höhe von 34.336 €, die erstmalig ab dem Jahr 2024 erhoben werden.

2. Darstellung der Lage des Unternehmens

Die Ertragslage 2024, die im Ergebnis einen Jahresüberschuss von T€ 104 (Vj. Jahresüberschuss T€ 55) zeigt, ist positiv geprägt von einem höheren Gewinn der WBBG aufgrund des Gewinnabführungsvertrages (+ T€ 227).

Demgegenüber ist das Jahresergebnis 2024 negativ geprägt von höheren Steuern vom Einkommen und Ertrag (+ T€ 311).

Die Finanzlage zum 31.12.2024 ist durch eine Unterdeckung der Liquidität von T€ 1.717 (Vj. Unterdeckung: T€ 1.519) geprägt. Die Liquidität ist primär über einen Liquiditätskredit der Gemeinde Hille gesichert. Dahingehend besteht eine Verbindung zur Gemeinde.

Die Vermögenslage zeigt ein Anlagevermögen von T€ 5.948 (Vorjahr T€ 6.029), ein Umlaufvermögen von T€ 2.211 (Vorjahr T€ 1.753) und einen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten von T€ 7 (Vj. T€ 21), denen Verbindlichkeiten von T€ 4.048 (Vj. T€ 4.015) und Rückstellungen von T€ 358 (Vj. T€ 131) gegenüberstehen. Im Saldo ergibt sich ein Eigenkapital von T€ 3.761 (T€ 3.657).

3. Risiko- und Prognosebericht, Chancen der zukünftigen Entwicklung

Chancen sind in den von der WWE geplanten zukünftigen Gewinnanteilen zu sehen, an der die WBG mittelbar über die WBBG als Kommanditistin beteiligt ist. Laut Mittel-

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

fristplanung 2025-2028 von WWE ist in den Folgejahren mit steigenden Jahresüberschüssen bei WWE zu rechnen, sodass mit gesicherten Entnahmen für die Gesellschafter zu rechnen ist. Die steigenden Jahresüberschüsse bei WWE führen allerdings auch zu steuerlichen Mehrbelastungen auf Ebene der Gesellschafter (Körperschaftsteuer/Solidaritätszuschlag). Zur Stärkung der kommunalen Haushalte aber auch zur Abmilderung dieser steuerlichen Mehrbelastungen bei den Gesellschaftern werden seitens WWE in den Folgejahren Sonderentnahmen in Aussicht gestellt.

Des Weiteren sind als Chance steigende Erträge im Bereich des Hiller Hafens aus den Ufergeldabrechnungen für den wasserseitigen Umschlag und den Nutzungsentgelten für die Benutzung der Schieneninfrastruktur durch eine höhere Nutzungsintensität zu sehen. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten.

Als Risiko ist dagegen der nicht unerhebliche Sanierungsbedarf im Bereich des Hafens zu sehen, sodass in Zukunft mit steigenden Instandsetzungskosten zu rechnen ist.

Risiken bestehen zudem aufgrund der Finanzierung des Investitionsvorhabens der Breitband Hille GmbH durch die WBBG. Die WBBG hat im Wege der Ausleihung ein Darlehen von der Gemeinde Hille in Höhe von 2.883.650 € gegen Übernahme des Schuldendienstes erhalten. Der Betrag in Höhe von 2.883.650 € dient der WBBG zur Stellung der Stammeinlage in Höhe von 74.900 € und der Kapitalrücklage in Höhe von 2.808.750 € bei der Breitband Hille GmbH. Die Kapitalrücklage wurde im März 2024 von der WBBG an die Breitband Hille GmbH ausgezahlt. Durch die Zins- und Tilgungsleistungen des Darlehens an die Gemeinde Hille verringert sich insoweit die zukünftige Liquidität bei der WBBG und demzufolge auch bei der WBG.

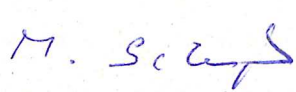
In der Gesellschafterversammlung der WBG am 15. Mai 2025 wurde der Grundsatzbeschluss gefasst, dass die WBBG zum 01.01.2026 auf die WBG im Wege der Aufwärtsverschmelzung verschmolzen wird. Mit der Aufwärtsverschmelzung erlischt die WBBG vollständig. Ziel der Verschmelzung ist eine Kostenreduktion durch niedrigere Administrations- und Strukturkosten, eine Strukturvereinfachung durch Verschlinkung der

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

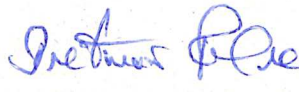
Beteiligungsstruktur sowie eine Effizienzsteigerung durch geringeren Verwaltungsaufwand.

Hille, den 28.08.2025

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH



Michael Schweiß
Geschäftsführer



Dietmar Rohde
Geschäftsführer