

Wirtschaftsplan

der

**Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft
Hille mbH**

für das Geschäftsjahr 2023

Inhaltsverzeichnis

Entwurf	3
Festsetzung	5
I. Vorbemerkungen	7
II. Produktrahmen	11
III. Gesamtergebnisplan / Gesamtfinanzplan	14
Ergebnisplan	15
Finanzplan	18
IV. Teilpläne auf Produktbereichsebene	23
01 Innere Verwaltung	24
11 Ver- und Entsorgung	27
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	28
15 Wirtschaft und Tourismus	29
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	30
V. Teilpläne auf Produktebene	31
01.0101.010101 Geschäftsführung	32
01.0104.010402 Zentrale Finanzmittelbewirtschaftung, Zahlungsabwicklung	34
01.0106.010601 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser	36
01.0106.010602 Gebäude- und Liegenschaftsservice	39
11.1101.110101 Photovoltaik	42
12.1202.120201 Hafen Hille	44
15.1503.150301 Märkte	47
16.1601.160101 Allgemeine Finanzwirtschaft	49
16.1602.160201 Beteiligungen	52
VI. Haushaltsquerschnitt	54
VII. Anlagen	57
I. Stellenübersicht	58
II. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	59
III. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	60
IV. Übersicht über die Darlehen der WBG mbH	61
V. Jahresabschluss mit Lagebericht der WBG Hille mbH für das Geschäftsjahr 2021	62

Entwurf

Entwurf

des Wirtschaftsplanes für die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft mbH für das Geschäftsjahr 2023

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 2023 wie folgt beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit
dem Gesamtbetrag der Erträge auf 1.338.700,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 1.377.300,00 EUR

im Finanzplan mit
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit auf 1.413.700,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit auf 1.352.500,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 0,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf 95.000,00 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 95.000,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf 146.600,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 95.000,00 EUR festgesetzt.

§ 3

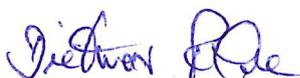
Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

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

Aufgestellt:

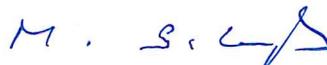
Hille, den 13.03.2023



Dietmar Rohde
Kämmerer

Bestätigt:

Hille, den 14.03.2023
Der Geschäftsführer



Michael Schweiß
Bürgermeister

Festsetzung

Festsetzung

des Wirtschaftsplanes für die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft mbH für das Geschäftsjahr 2023

Aufgrund des § 13 der Satzung der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH vom 23.03.2000 in der z. Zt. gültigen Fassung hat die Gesellschafterversammlung am 03.05.2023 den Wirtschaftsplan 2023 wie folgt beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023, 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	1.338.700,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.377.300,00 EUR

im <u>Finanzplan</u> mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit auf	1.413.700,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit auf	1.352.500,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	95.000,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	95.000,00 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	146.600,00 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf	95.000,00 EUR
---	---------------

festgesetzt.

§ 3

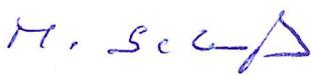
Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

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

Hille, den 04.05.2023

Der Geschäftsführer


Michael Schweiß
Bürgermeister


Katrin Becker
Schriftführerin

I. Vorbemerkungen

I. Vorbemerkungen

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

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

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

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

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

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

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

Der Wirtschaftsplan 2023 besteht aus:

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

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

Der Wirtschaftsplan gliedert sich in

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

Aufbau des Zahlenwerkes

Das Zahlenwerk des Wirtschaftsplanes ist folgendermaßen aufgebaut:

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

Ziele und Kennzahlen

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

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

<u>Stand</u>	<u>Einwohner</u>
31.12.2020	15.378
31.12.2021	15.374
30.06.2022	15.614

Der Ergebnisplan enthält alle voraussichtlichen Erträge (1.338.700 EUR) und Aufwendungen (1.377.300,00 EUR) und schließt mit einem Verlust von 38.600 EUR ab.

Kredite für Investitionen sind in Höhe von 95.000 EUR vorgesehen.

Der voraussichtliche Schuldenstand zum 31.12.2023 unter Berücksichtigung der zu leistenden Tilgung ermittelt sich wie folgt:

Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2023	=	1.169.626,00 €
abzügl. Tilgung 2023	=	146.600,00 €
zzgl. Kreditermächtigung 2023	=	95.000,00 €
Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2023	=	1.118.026,00 €

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

Nach den Auswirkungen der Corona – Pandemie auf die wirtschaftlichen Aktivitäten im Bereich der Bürgerhäuser, Immobilien und Märkte, werden nunmehr die Auswirkungen des Krieges gegen die Ukraine sichtbar. Steigende Energiekosten führen zu einem insgesamt höheren Mittelansatz von 242.200 € (Vorjahr: 109.100 €).

Rechtliche Erleichterungen durch Isolierung der v.g. Mehrbelastungen – ähnlich denen im gemeindlichen Haushalt – sind im Wirtschaftsplan der WBG nicht möglich.

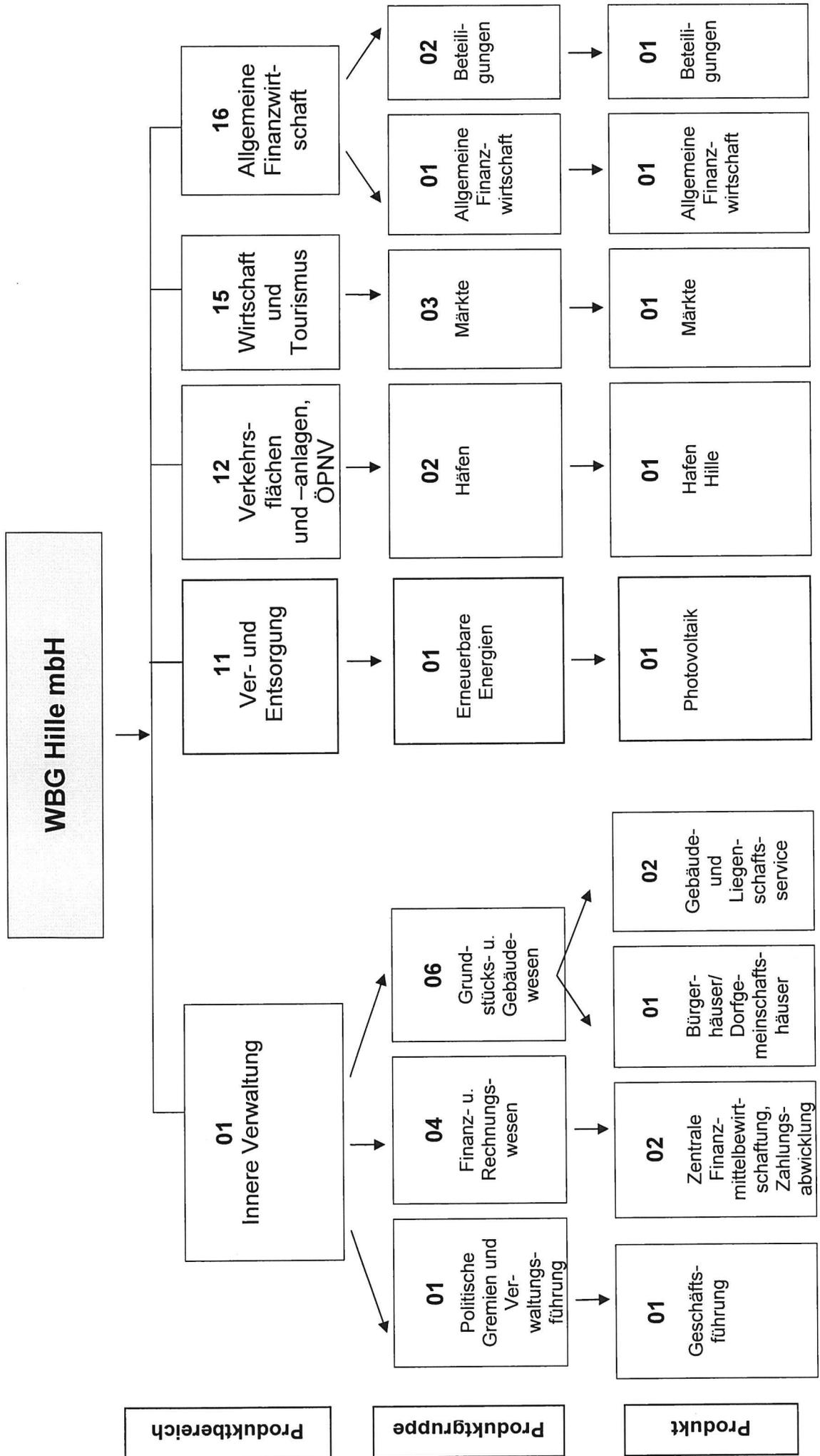
Die Finanzplanungsjahre 2024 bis 2026 schließen mit negativen Ergebnissen (-106.200 €; -102.800 €; -101.300 €) ab.

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

II. Produktrahmen

für den Wirtschaftsplan
der WBG Hille mbH

Produkttrahnen der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH



Produktrahmen

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

Stand: 01.01.2023

Nr.	Produktbereich	Nr. Produktgruppe	Nr. Produkt	Organisations-einheit	Produktverantwortlicher	Produkt-koordinator
01	Innere Verwaltung	01 Politische Gremien u. Verwaltungsführung	01 Geschäftsführung	FB 2	Frau Horstmann	
		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 Liegenschafts-service	FB 1	Herr Küchhold	
11	Ver- und Entsorgung	01 Erneuerbare Energien	01 Photovoltaik	FB 1	Herr Küchhold	
12	Verkehrsflächen und -anlagen/ ÖPNV	02 Häfen	01 Hafen Hille	FB	Herr Seele Frau Habbe	
15	Wirtschaft und Tourismus	03 Märkte	01 Märkte	FB 4	Herr Hartmann	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	01 Allgemeine Finanzwirtschaft	01 Allgemeine Finanzwirtschaft	FB 2	Frau Horstmann Frau Heinrich	Frau Horstmann
		02 Beteiligungen	01 Beteiligungen	FB 2	Herr Rohde	

**III. Gesamtergebnisplan/
Gesamtfinanzplan
2023**


WBG Hille mbH
Haushaltsplan 2023
Ergebnisplan

Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	5.000	0	0	0
41420001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd Zwecke Gemeinde /GV	0,00	0	5.000	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	422.598,33	343.700	377.600	382.600	382.600	382.600
44110001 Umsatzerlöse (0%)	44.449,57	73.000	73.000	78.000	78.000	78.000
44110301 Umsatzerlöse (19 %)	34.177,46	59.500	84.000	84.000	84.000	84.000
44110401 Umsatzerlöse (7%)	1.775,09	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44110601 Umsatzerlöse Sph Oberlütbe (19%)	1.211,16	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
44111001 Mieterträge (0%)	93.960,00	0	0	0	0	0
44111501 Mieterträge Sporth. Oberlütbe (0 %)	145.290,00	145.300	145.300	145.300	145.300	145.300
44111601 Mieterträge Sporth. Oberlütbe 19 %	21.710,00	21.700	26.000	26.000	26.000	26.000
44112001 Nebenabgaben (0%)	45.102,08	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44112301 Nebenabgaben (19 %)	0,00	100	100	100	100	100
44210001 Einspeisevergütung (19%)	9.277,75	9.000	9.500	9.500	9.500	9.500
44210501 Einspeisevergütung Sph Oberlütbe (19 %)	-428,09	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
44210511 Einspeisevergütung Sph Oberlütbe (16 %)	7.810,12	0	0	0	0	0
44610001 Sonstige betr. Erträge (0 %)	1.511,89	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
44610301 Sonstige betr. Erträge (19 %)	15.920,11	16.000	22.000	22.000	22.000	22.000
44610501 Sonstige betr. Erträge Sph OL (19 %)	831,19	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44850001 Erträge aus Kostenerstattung von verb. Unternehmen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	89.984,88	200	100.200	200	200	200
45220001 Steuererstattungen aus Vorjahren	21.952,41	0	0	0	0	0
45300001 Erstattung Körperschaftst. u. Solidari- tätszuschlag	0,00	0	100.000	0	0	0
45620001 Stundungszinsen, Mahngebühren u. ä.	0,01	100	100	100	100	100
45820001 Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	68.032,46	0	0	0	0	0
45910002 Entgelte für Schadensfälle	0,00	100	100	100	100	100
= Ordentliche Erträge	513.583,21	344.900	483.800	383.800	383.800	383.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	526.060,88	636.700	798.300	768.300	768.300	768.300
52110001 Unterh. Grund. U. baul. Anl. (0. %)	11.614,80	40.000	20.000	22.000	22.000	22.000
52110301 Unterh. Grund. U. baul. Anl. (19%)	79.574,50	150.000	206.000	185.000	185.000	185.000
52110401 Unterh. Grund. U. baul. Anl. (7 %)	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
52110501 Unterh. Grund. u. baul. Anl. Sph OL (19 %)	27.098,22	32.000	39.000	39.000	39.000	39.000
52115001 Fremdleistungen (GBA, 0 %),	15.170,82	28.500	27.500	27.500	27.500	27.500
52320001 Verwaltungskostenbeitrag	129.970,97	131.700	138.000	138.000	138.000	138.000
52321001 Erstatt. v. Leist. Baubetriebshof	58.604,38	46.000	45.000	45.000	45.000	45.000
52810001 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe (0%)	25.455,39	33.700	33.700	33.700	33.700	33.700
52810301 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe (19%)	9.709,80	13.800	14.000	14.000	14.000	14.000
52810401 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe (7%)	0,00	0	300	300	300	300


WBG Hille mbH
Haushaltsplan 2023
Ergebnisplan

Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
52810501 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe Sph OL (19%)	446,76	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52810601 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe Sph OL (7%)	0,00	500	500	500	500	500
52811001 Sonst. Betriebl. Aufwend. (0 %)	2.570,80	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
52811301 Sonst. Betriebl. Aufwend. (19 %)	2.546,20	2.200	4.400	4.400	4.400	4.400
52811401 Sonst. Betriebl. Aufwend. (7 %)	0,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
52811501 Sonst. Betriebl. Aufwend. Sph OL (19 %)	253,08	300	300	300	300	300
52811701 Sonst. Betriebl. Aufwend. Sph OL an Gem. (0 %)	9.901,56	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52815001 Energiekosten (0 %)	58.688,35	42.000	62.000	57.000	57.000	57.000
52815301 Energiekosten (19 %)	49.778,27	74.100	61.200	61.200	136.200	136.200
52815311 Energiekosten (16 %)	12.706,44	0	0	0	0	0
52815321 Energiekosten (7 %)	0,00	0	80.000	75.000	0	0
52815351 Energiekosten Sph OL (19%)	22.271,66	17.000	16.000	16.000	38.000	38.000
52815361 Energiekosten Sph OL (16%)	6.164,20	0	0	0	0	0
52815371 Energiekosten Sph OL (7 %)	0,00	0	23.000	22.000	0	0
52815401 Wasserbezug (7 %)	-120,54	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
52815411 Wasserbezug (0 %)	70,74	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52815421 Wasserbezug (5 %)	3.187,61	0	0	0	0	0
52815451 Wasserbezug Sph OL (7%)	-63,47	600	600	600	600	600
52815461 Wasserbezug Sph OL (5%)	460,34	0	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	99.164,12	106.200	101.100	103.400	104.400	104.900
57111001 Abschreibungen immaterielle Vermögensgegenstände	1.823,17	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
57112001 Abschreibungen auf Gebäude	71.398,00	71.300	71.500	72.600	72.600	72.600
57113001 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	8.945,00	9.000	2.900	2.900	2.900	2.900
57114001 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlage	1.940,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
57115001 Abschreibungen auf BGA	14.294,50	16.000	16.800	18.000	19.000	19.500
57116001 Abschreibungen geringw. Wirtschaftsgüter	763,45	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
- Transferaufwendungen	625,74	700	700	700	700	700
53990002 Auflösung Arap	625,74	700	700	700	700	700
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	609.932,11	503.050	444.400	445.900	447.300	448.800
54110001 Personalkostenerst. an Gemeinde	142.100,00	143.700	147.500	149.000	150.400	151.900
54220001 Mieten und Pachten	854,70	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54290001 Nutzungsentsch. Umschlagstelle	2.899,00	2.900	13.200	13.200	13.200	13.200
54290301 Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D. (19%)	45.000,00	45.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54310001 Geschäftsaufwendungen (0%)	2.195,46	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
54310301 Geschäftsaufwendungen (19%)	7.640,00	10.800	11.000	11.000	11.000	11.000
54310401 Geschäftsaufwendungen (7%)	0,00	200	200	200	200	200
54312001 Vor- und Umsatzsteuerkorrekturen	23.983,82	0	0	0	0	0



WBG Hille mbH
Haushaltsplan 2023
Ergebnisplan

Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
54450001 Körperschaftsteuer	271.442,00	271.500	200.000	200.000	200.000	200.000
54450011 Körperschaftsteuer Vorjahre	91.703,37	0	0	0	0	0
54451001 Gewerbesteuer	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54460001 Versicherungen	22.113,76	23.750	27.300	27.300	27.300	27.300
= Ordentliche Aufwendungen	1.235.782,85	1.246.650	1.344.500	1.318.300	1.320.700	1.322.700
= Ordentliches Ergebnis	-722.199,64	-901.750	-860.700	-934.500	-936.900	-938.900
+ Finanzerträge	859.629,93	855.000	854.900	856.300	856.800	856.100
46170001 Zinsen	0,00	100	0	0	0	0
46510001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	859.629,93	854.800	854.800	856.200	856.700	856.000
46520001 Erträge Radio Westfalica	0,00	100	100	100	100	100
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	39.699,59	38.700	32.800	28.000	22.700	18.500
55100001 Zinsaufwendungen, Kredite v. Bund	29.541,64	27.000	22.500	18.300	13.700	10.100
55170001 Zinsaufw., Kredite von Kreditinst.	9.796,92	9.500	8.600	8.000	7.300	6.700
55171001 Kontokorrentzinsen	361,03	600	1.500	1.500	1.500	1.500
55990001 Zinsen zur Umsatzsteuer	0,00	100	100	100	100	100
55991001 Zinsen zur Körperschaftsteuer	0,00	1.500	100	100	100	100
= Finanzergebnis	819.930,34	816.300	822.100	828.300	834.100	837.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	97.730,70	-85.450	-38.600	-106.200	-102.800	-101.300
= Jahresergebnis	97.730,70	-85.450	-38.600	-106.200	-102.800	-101.300


WBG Hille mbH
Haushaltsplan 2023
Finanzplan

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	5.000	0	0	0	0
61420001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	0,00	0	5.000	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	418.502,35	343.700	377.600	0	382.600	382.600	382.600
64110001 Umsatzerlöse (0%)	37.024,73	73.000	73.000	0	78.000	78.000	78.000
64110301 Umsatzerlöse (19%)	37.434,13	59.500	84.000	0	84.000	84.000	84.000
64110311 Umsatzerlöse (16 %)	6.412,28	0	0	0	0	0	0
64110401 Umsatzerlöse (7%)	1.097,20	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
64110411 Umsatzerlöse (5 %)	580,00	0	0	0	0	0	0
64110601 Umsatzerlöse Sph Oberl. (19%)	-23,15	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
64110611 Umsatzerlöse Sph. Oberl. (16 %)	796,38	0	0	0	0	0	0
64111001 Mieteeinzahlungen	93.960,00	0	0	0	0	0	0
64111501 Mieteeinz. Sph Oberlübbe (0 %)	145.290,00	145.300	145.300	0	145.300	145.300	145.300
64111601 Mieteeinz. Sph. Oberlübbe (19 %)	21.710,00	21.700	26.000	0	26.000	26.000	26.000
64112001 Nebenabgaben (0%)	45.102,08	3.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
64112301 Nebenabgaben (19%)	0,00	100	100	0	100	100	100
64210001 Einspeisevergütung (19 %)	9.160,47	9.000	9.500	0	9.500	9.500	9.500
64210011 Einspeisevergütung (16 %)	-321,46	0	0	0	0	0	0
64210501 Einspeisevergütung Sph. Ober- lübbe (19 %)	-549,58	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
64210511 Einspeisevergütung Sph. Ober- lübbe (16 %)	7.810,12	0	0	0	0	0	0
64610001 Sonst. betriebl. Einz. (0%)	1.906,18	1.600	1.700	0	1.700	1.700	1.700
64610301 Sonst. betriebl. Einz. (19 %)	10.822,34	16.000	22.000	0	22.000	22.000	22.000
64610501 Sonst. betriebl. Einz. Sph OL (19 %)	290,63	2.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.000,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
64850001 Kostenerst. verb. Untern. (0%)	1.000,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
+ Sonstige Einzahlungen	45.224,04	60.200	175.200	0	75.200	85.200	85.200
65210001 Einzahlungen aus Steuern	17.556,62	40.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
65214001 Umsatzsteuererstattung	5.715,00	20.000	25.000	0	25.000	35.000	35.000
65220001 Steuererstattungen aus Vorjah- ren	21.952,41	0	0	0	0	0	0
65300001 Erstattung Körperschaftst. u. Solidaritätszuschlag	0,00	0	100.000	0	0	0	0
65620001 Stundungszinsen, Mahngebüh- ren u. a.	0,01	100	100	0	100	100	100
65910002 Entgelte für Schadensfälle	0,00	100	100	0	100	100	100
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzah- lungen	649.631,40	855.000	854.900	0	856.300	856.800	856.100
66170001 Zinseinzahlungen Kreditinstitute	0,00	100	0	0	0	0	0
66510001 Gewinnanteile aus verb. Unter- nehmen u. Beteiligung	649.631,40	854.800	854.800	0	856.200	856.700	856.000
66520001 Einzahlungen Radio Westfalica	0,00	100	100	0	100	100	100


WBG Hille mbH
Haushaltsplan 2023
Finanzplan

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.114.357,79	1.259.900	1.413.700	0	1.315.100	1.325.600	1.324.900
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	289.824,56	636.700	798.300	0	768.300	768.300	768.300
72110001 Unterh. Grund. u. baul. Anl. (0%)	12.480,92	40.000	20.000	0	22.000	22.000	22.000
72110301 Unterh. Grund. u. baul. Anl. (19%)	74.922,47	150.000	206.000	0	185.000	185.000	185.000
72110311 Unterh. Grund. u. baul. Anl. (16%)	4.432,18	0	0	0	0	0	0
72110401 Unterh. Grund. u. baul. Anl. (7%)	0,00	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72110501 Unterh. Grund. u. baul. Anl. Sph OL(19%)	26.998,60	32.000	39.000	0	39.000	39.000	39.000
72110511 Unterh. Grund. u. baul. Anl. Sph OL(16%)	785,72	0	0	0	0	0	0
72115001 Fremdleistungen (GBA, 0 %)	15.170,82	28.500	27.500	0	27.500	27.500	27.500
72320001 Verwaltungskostenbeitrag	0,00	131.700	138.000	0	138.000	138.000	138.000
72321001 Erstatt. v. Leist. Baubetriebshof	0,00	46.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
72810001 Roh-, Hilfs- u. Betriebsst. (0%)	2.454,89	33.700	33.700	0	33.700	33.700	33.700
72810301 Roh-, Hilfs- u. Betriebsst. (19%)	11.825,52	13.800	14.000	0	14.000	14.000	14.000
72810311 Roh-, Hilfs- u. Betriebsst. (16%)	88,85	0	0	0	0	0	0
72810401 Roh-, Hilfs- u. Betriebsst. (7%)	0,00	0	300	0	300	300	300
72810501 Roh-, Hilfs- u. Betriebsst. Sph OL (19%)	446,76	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72810601 Roh-, Hilfs- u. Betriebsst. Sph OL (7%)	0,00	500	500	0	500	500	500
72811001 Sonst. betriebl. Aufwend. (0 %)	2.613,05	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
72811301 Sonst. betriebl. Aufwend. (19 %)	2.377,46	2.200	4.400	0	4.400	4.400	4.400
72811311 Sonst. betriebl. Aufwend. (16 %)	140,55	0	0	0	0	0	0
72811401 Sonst. betriebl. Aufwend. (7 %)	0,00	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
72811501 Sonst. betriebl. Aufwend. Sph OL (19 %)	231,99	300	300	0	300	300	300
72811511 Sonst. betriebl. Aufwend. Sph OL (16 %)	18,10	0	0	0	0	0	0
72811701 Sonst. betriebl. Aufwend. Sph OL an Gem. (0 %)	9.901,56	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
72815001 Energiekosten (0 %)	38.882,59	42.000	62.000	0	57.000	57.000	57.000
72815301 Energiekosten (19 %)	42.150,18	74.100	61.200	0	61.200	136.200	136.200
72815311 Energiekosten (16 %)	11.931,78	0	0	0	0	0	0
72815321 Energiekosten (7 %)	0,00	0	80.000	0	75.000	0	0
72815351 Ernergiekosten Sph. OL (19%)	22.271,67	17.000	16.000	0	16.000	38.000	38.000
72815361 Ernergiekosten Sph. OL (16%)	6.164,20	0	0	0	0	0	0
72815371 Ernergiekosten Sph. OL (7%)	0,00	0	23.000	0	22.000	0	0
72815401 Wasserbezug (7 %)	-120,52	5.500	6.000	0	6.000	6.000	6.000
72815411 Wasserbezug (0 %)	70,74	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000



WBG Hille mbH
Haushaltsplan 2023
Finanzplan

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
72815421 Wasserbezug (5 %)	3.187,61	0	0	0	0	0	0
72815451 Wasserbezug Sph OL (7%)	-63,47	600	600	0	600	600	600
72815461 Wasserbezug Sph OL (5%)	460,34	0	0	0	0	0	0
- Zinsen und sonstige Finanzuszahlungen	40.947,49	38.700	32.800	0	28.000	22.700	18.500
75100001 Zinsauszahlungen für Darlehen vom Bund	30.789,54	27.000	22.500	0	18.300	13.700	10.100
75170001 Zinsauszahlungen Kredite von Kreditinst.	9.796,92	9.500	8.600	0	8.000	7.300	6.700
75171001 Kontokorrentzinsen	361,03	600	1.500	0	1.500	1.500	1.500
75990001 Zinsen zur Umsatzsteuer	0,00	100	100	0	100	100	100
75991001 Zinsen zur Körperschaftsteuer	0,00	1.500	100	0	100	100	100
- Sonstige Auszahlungen	623.973,29	571.050	521.400	0	520.900	532.300	533.800
74110001 Personalkostenerst. an Gemeinde	0,00	143.700	147.500	0	149.000	150.400	151.900
74220001 Mieten und Pachten	854,70	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74290001 Nutzungsentsch. Umschlagstelle (0 %)	2.899,00	2.900	13.200	0	13.200	13.200	13.200
74290301 Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D. (19 %)	220,80	45.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
74310001 Geschäftsauszahlungen (0%)	2.195,46	3.200	3.200	0	3.200	3.200	3.200
74310301 Geschäftsauszahlungen (19 %)	7.640,00	10.800	11.000	0	11.000	11.000	11.000
74310311 Geschäftsauszahlungen (16 %)	236,00	0	0	0	0	0	0
74310401 Geschäftsauszahlungen (7 %)	0,00	200	200	0	200	200	200
74410001 Vorsteuerauszahlungen	31.724,80	58.000	72.000	0	70.000	80.000	80.000
74414001 Umsatzsteuernachzahlung	19.992,20	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
74450001 Körperschaftsteuer	444.393,20	271.500	200.000	0	200.000	200.000	200.000
74451001 Gewerbesteuer	91.703,37	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74460001 Versicherungen	22.113,76	23.750	27.300	0	27.300	27.300	27.300
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	954.745,34	1.246.450	1.352.500	0	1.317.200	1.323.300	1.320.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.612,45	13.450	61.200	0	-2.100	2.300	4.300
- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	8.000	70.000	0	0	0	0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	8.000	70.000	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	11.224,12	33.000	25.000	0	20.000	20.000	20.000
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 €	10.460,67	27.000	19.000	0	14.000	14.000	14.000
78321001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. bis 800 €	763,45	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.224,12	41.000	95.000	0	20.000	20.000	20.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.224,12	-41.000	-95.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	148.388,33	-27.550	-33.800	0	-22.100	-17.700	-15.700


WBG Hille mbH
Haushaltsplan 2023
Finanzplan

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüssen von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	41.000	95.000	0	20.000	277.000	385.000
69203401 Umschuldung Darlehen Bund	0,00	0	0	0	0	257.000	365.000
69273001 Kreditaufn. v. Kreditmarkt	0,00	41.000	95.000	0	20.000	20.000	20.000
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	250.000,00	0	0	0	0	0	0
85100046 Einzahlung DLG Liquiditätskredite VON verbundenen	250.000,00	0	0	0	0	0	0
- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenen Rechtsverhältnissen	146.320,00	146.600	146.600	0	146.600	403.600	436.600
79204001 Umschuldung von Darl., (Bund)	0,00	0	0	0	0	257.000	365.000
79205001 Tilgung von Krediten für Invest.; Bund	101.908,00	102.100	102.100	0	102.100	102.100	27.100
79275001 Tilgung von Krediten für Invest. (Kreditinst.)	44.412,00	44.500	44.500	0	44.500	44.500	44.500
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	252.068,33	0	0	0	0	0	0
18110131 Sparkasse Minden-Lübbecke (Ausweis)	5,90	0	0	0	0	0	0
18110132 Sparkasse Minden-Lübbecke (Ausweis Ukto.)	252.062,43	0	0	0	0	0	0
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-148.388,33	-105.600	-51.600	0	-126.600	-126.600	-51.600
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	-133.150	-85.400	0	-148.700	-144.300	-67.300
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	-133.150	0	-218.550	-367.250	-511.550
99910001 Anfangsbestand an Finanzmittel	0,00	0	-133.150	0	-218.550	-367.250	-511.550
= Liquide Mittel	0,00	-133.150	-218.550	0	-367.250	-511.550	-578.850

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	38.600,00 EUR
b)	aus dem Haushalt der Gemeinde anzugleichen	0,00 EUR
c)	auf neue Rechnung vorzutragen	0,00 EUR

IV. Teilpläne auf Produktbereichsebene 2023



Produktbereich 01

Innere Verwaltung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	401.507,76	321.100	322.900	327.900	327.900	327.900
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	21.952,42	200	200	200	200	200
= Ordentliche Erträge	424.460,18	322.300	324.100	329.100	329.100	329.100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	463.279,31	560.000	650.600	641.600	641.600	641.600
- Bilanzielle Abschreibungen	80.016,12	86.800	87.800	90.100	91.100	91.600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	238.521,24	219.000	221.500	223.000	224.400	225.900
= Ordentliche Aufwendungen	781.816,67	865.800	959.900	954.700	957.100	959.100
= Ordentliches Ergebnis	-357.356,49	-543.500	-635.800	-625.600	-628.000	-630.000
+ Finanzerträge	0,00	100	0	0	0	0
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	361,03	2.200	1.700	1.700	1.700	1.700
= Finanzergebnis	-361,03	-2.100	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-357.717,52	-545.600	-637.500	-627.300	-629.700	-631.700
= Teilergebnis	-357.717,52	-545.600	-637.500	-627.300	-629.700	-631.700

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	398.177,22	321.100	322.900	0	327.900	327.900	327.900
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.000,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
+ Sonstige Einzahlungen	41.630,48	60.200	75.200	0	75.200	85.200	85.200
+ Zinsen und sonstige Finzahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	440.807,70	382.400	399.100	0	404.100	414.100	414.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	287.916,90	560.000	650.600	0	641.600	641.600	641.600
- Zinsen und sonstige Fiananzauszahlungen	361,03	2.200	1.700	0	1.700	1.700	1.700
- Sonstige Auszahlungen	78.548,44	287.000	298.500	0	298.000	309.400	310.900
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	366.826,37	849.200	950.800	0	941.300	952.700	954.200
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.981,33	-466.800	-551.700	0	-537.200	-538.600	-540.100
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	8.000	70.000	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	11.224,12	33.000	25.000	0	20.000	20.000	20.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.224,12	41.000	95.000	0	20.000	20.000	20.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.224,12	-41.000	-95.000	0	-20.000	-20.000	-20.000



Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Pla- nung 2024	Pla- nung 2025	Pla- nung 2026	Spätere Jahre
B99016001 DGH Oberlütbe										
78510001 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen			0,0	0,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit			0,0	0,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo B99016001			0,0	0,0	-35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B99017001 BGH Rothenuffeln										
78510001 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen			0,0	8,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit			0,0	8,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo B99017001			0,0	-8,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B99018001 Müllerhaus Südhemmern										
78510001 Auszahlungen für Hochbau- maßnahmen			0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit			0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo B99018001			0,0	0,0	-25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I99010001 Erw. bewegl. Sa. des Anlagevermögens										
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermö- gensg. über 800 €			0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit			0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
= Saldo I99010001			0,0	-1,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,0
I99010002 Erw. bewegl. Sa. des Anlagevermögens										
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermö- gensg. über 800 €			9,3	16,0	8,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
78321001 Ausz. Erwerb v. Vermögen- gegenst. bis 800 €			0,0	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit			9,3	19,0	11,0	0,0	6,0	6,0	6,0	0,0
= Saldo I99010002			-9,3	-19,0	-11,0	0,0	-6,0	-6,0	-6,0	0,0
I99010003 Erw. bewegl. Sa. des Anlagevermögens										
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermö- gensg. über 800 €			1,2	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
78321001 Ausz. Erwerb v. Vermögen- gegenst. bis 800 €			0,8	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit			1,9	13,0	13,0	0,0	13,0	13,0	13,0	0,0



Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Pla- nung 2024	Pla- nung 2025	Pla- nung 2026	Spätere Jahre
= Saldo I99010003			-1,9	-13,0	-13,0	0,0	-13,0	-13,0	-13,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit			-11,2	-41,0	-95,0	0,0	-20,0	-20,0	-20,0	0,0



Produktbereich 11

Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.882,36	19.000	20.000	20.000	20.000	20.000
= Ordentliche Erträge	19.882,36	19.000	20.000	20.000	20.000	20.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104,21	100	200	200	200	200
- Bilanzielle Abschreibungen	9.742,00	9.800	9.900	9.900	9.900	9.900
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15,03	250	300	300	300	300
= Ordentliche Aufwendungen	9.861,24	10.150	10.400	10.400	10.400	10.400
= Ordentliches Ergebnis	10.021,12	8.850	9.600	9.600	9.600	9.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.021,12	8.850	9.600	9.600	9.600	9.600
= Teilergebnis	10.021,12	8.850	9.600	9.600	9.600	9.600

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.307,63	19.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
+ Sonstige Einzahlungen	3.400,23	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.707,86	19.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103,47	100	200	0	200	200	200
- Sonstige Auszahlungen	34,01	250	300	0	300	300	300
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137,48	350	500	0	500	500	500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.570,38	18.650	19.500	0	19.500	19.500	19.500



Produktbereich 12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.208,21	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
= Ordentliche Erträge	1.208,21	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.979,76	29.800	38.700	32.700	32.700	32.700
- Bilanzielle Abschreibungen	8.945,00	9.000	2.900	2.900	2.900	2.900
- Transferaufwendungen	625,74	700	700	700	700	700
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.910,61	10.900	21.200	21.200	21.200	21.200
= Ordentliche Aufwendungen	37.461,11	50.400	63.500	57.500	57.500	57.500
= Ordentliches Ergebnis	-36.252,90	-47.900	-61.000	-55.000	-55.000	-55.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-36.252,90	-47.900	-61.000	-55.000	-55.000	-55.000
= Teilergebnis	-36.252,90	-47.900	-61.000	-55.000	-55.000	-55.000

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.017,50	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
+ Sonstige Einzahlungen	193,33	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.210,83	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	484,11	29.800	38.700	0	32.700	32.700	32.700
- Sonstige Auszahlungen	8.940,98	10.900	21.200	0	21.200	21.200	21.200
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.425,09	40.700	59.900	0	53.900	53.900	53.900
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.214,26	-38.200	-57.400	0	-51.400	-51.400	-51.400



Produktbereich 15

Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	5.000	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.100	32.200	32.200	32.200	32.200
= Ordentliche Erträge	0,00	1.100	37.200	32.200	32.200	32.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.204,86	13.900	74.300	59.300	59.300	59.300
- Bilanzielle Abschreibungen	437,00	500	500	500	500	500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	339,86	400	400	400	400	400
= Ordentliche Aufwendungen	10.981,72	14.800	75.200	60.200	60.200	60.200
= Ordentliches Ergebnis	-10.981,72	-13.700	-38.000	-28.000	-28.000	-28.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.981,72	-13.700	-38.000	-28.000	-28.000	-28.000
= Teilergebnis	-10.981,72	-13.700	-38.000	-28.000	-28.000	-28.000

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	5.000	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.100	32.200	0	32.200	32.200	32.200
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.100	37.200	0	32.200	32.200	32.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.320,08	13.900	74.300	0	59.300	59.300	59.300
- Sonstige Auszahlungen	353,29	400	400	0	400	400	400
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.673,37	14.300	74.700	0	59.700	59.700	59.700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.673,37	-13.200	-37.500	0	-27.500	-27.500	-27.500



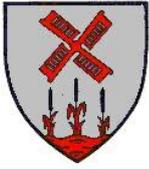
Produktbereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Sonstige ordentliche Erträge	68.032,46	0	100.000	0	0	0
= Ordentliche Erträge	68.032,46	0	100.000	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.492,74	32.900	34.500	34.500	34.500	34.500
- Bilanzielle Abschreibungen	24,00	100	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	363.145,37	272.500	201.000	201.000	201.000	201.000
= Ordentliche Aufwendungen	395.662,11	305.500	235.500	235.500	235.500	235.500
= Ordentliches Ergebnis	-327.629,65	-305.500	-135.500	-235.500	-235.500	-235.500
+ Finanzerträge	859.629,93	854.900	854.900	856.300	856.800	856.100
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	39.338,56	36.500	31.100	26.300	21.000	16.800
= Finanzergebnis	820.291,37	818.400	823.800	830.000	835.800	839.300
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	492.661,72	512.900	688.300	594.500	600.300	603.800
= Teilergebnis	492.661,72	512.900	688.300	594.500	600.300	603.800

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	100.000	0	0	0	0
+ Zinsen und sonstige Finzahlungen	649.631,40	854.900	854.900	0	856.300	856.800	856.100
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	649.631,40	854.900	954.900	0	856.300	856.800	856.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	32.900	34.500	0	34.500	34.500	34.500
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	40.586,46	36.500	31.100	0	26.300	21.000	16.800
- Sonstige Auszahlungen	536.096,57	272.500	201.000	0	201.000	201.000	201.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	576.683,03	341.900	266.600	0	261.800	256.500	252.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.948,37	513.000	688.300	0	594.500	600.300	603.800
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	41.000	95.000	0	20.000	277.000	385.000
= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	41.000	95.000	0	20.000	277.000	385.000
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	146.320,00	146.600	146.600	0	146.600	403.600	436.600
= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	146.320,00	146.600	146.600	0	146.600	403.600	436.600
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-146.320,00	-105.600	-51.600	0	-126.600	-126.600	-51.600

V. Teilpläne auf Produktebene 2023



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

Kurzbeschreibung

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

Leistungen

Ordnungsgemäße Geschäftsführung der Gesellschaft

Auftragsgrundlage

Gesellschaftsvertrag und Geschäftsordnung

Zielgruppen

Gesellschafterversammlung

Einwohner/innen

Nutzer der Einrichtungen der Gesellschaft

Politische Gremien

Rat

Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

Heike Horstmann

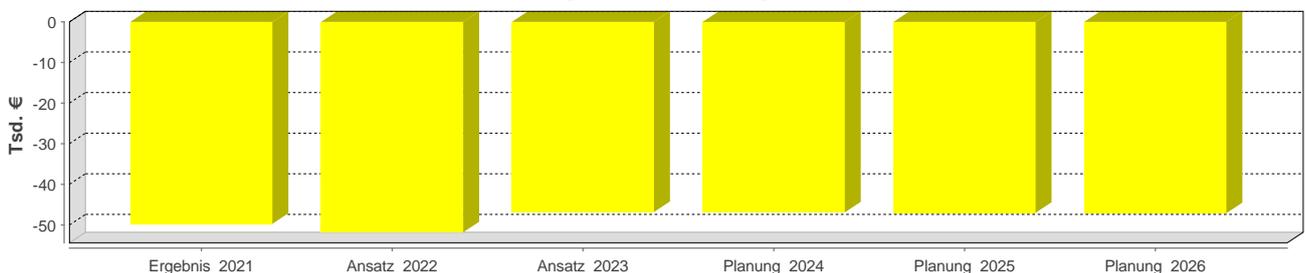
FB 2, SB 2.1, Telef.-Nr. : 0571/ 4044-241

Produktbezogene Ziele

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Erträge	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	100	200	300	400
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.697,56	52.700	47.700	47.700	47.700	47.700
= Ordentliche Aufwendungen	50.697,56	52.800	47.800	47.900	48.000	48.100
= Ordentliches Ergebnis	-49.697,56	-51.800	-46.800	-46.900	-47.000	-47.100
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-49.697,56	-51.800	-46.800	-46.900	-47.000	-47.100
= Teilergebnis	-49.697,56	-51.800	-46.800	-46.900	-47.000	-47.100

Entwicklung des Jahresergebnisses





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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.000,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Sonstige Auszahlungen	6.729,97	52.700	47.700	0	47.700	47.700	47.700
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.729,97	52.700	47.700	0	47.700	47.700	47.700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.729,97	-51.700	-46.700	0	-46.700	-46.700	-46.700
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	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	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereit.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Pla- nung 2024	Pla- nung 2025	Pla- nung 2026	Spätere Jahre
199010001 Erw. bewegl. Sa. des Anlagevermögens										
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögengsg. über 800 €			0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	1,0	1,0	0,0
= Saldo 199010001			0,0	-1,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit			0,0	-1,0	-1,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,0

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

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

b) Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

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

c) Perspektivische Darstellung

- entfällt -



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

Kurzbeschreibung

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

Leistungen

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

Auftragsgrundlage

AGB

Zielgruppen

Bürger/-innen, Fachämter,
 Abgabepflichtige und Zahlungsempfänger

Politische Gremien

Rat
 Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

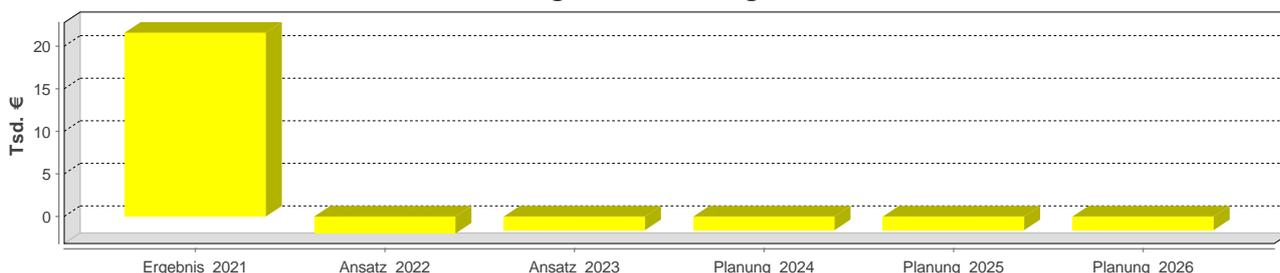
Sabrina Weiß
 FB 2, SB 2.2, Telef.-Nr. : 0571/ 40 44-206

Produktbezogene Ziele

Entfällt

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Sonstige ordentliche Erträge	21.952,42	100	100	100	100	100
= Ordentliche Erträge	21.952,42	100	100	100	100	100
= Ordentliches Ergebnis	21.952,42	100	100	100	100	100
+ Finanzerträge	0,00	100	0	0	0	0
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	361,03	2.200	1.700	1.700	1.700	1.700
= Finanzergebnis	-361,03	-2.100	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	21.591,39	-2.000	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
= Teilergebnis	21.591,39	-2.000	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600

Entwicklung des Jahresergebnisses



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Sonstige Einzahlungen	27.667,42	60.100	75.100	0	75.100	85.100	85.100
+ Zinsen und sonstige Finzahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.667,42	60.200	75.100	0	75.100	85.100	85.100
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	361,03	2.200	1.700	0	1.700	1.700	1.700
- Sonstige Auszahlungen	19.992,20	68.000	77.000	0	75.000	85.000	85.000



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.353,23	70.200	78.700	0	76.700	86.700	86.700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.314,19	-10.000	-3.600	0	-1.600	-1.600	-1.600

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

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

b) Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

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

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

c) Perspektivische Darstellung

- entfällt -



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

Kurzbeschreibung

Die WBG verwaltet die Bürger- und Dorfgemeinschaftshäuser der Gemeinde.

Leistungen

Bereitstellung von Bürger- und Dorfgemeinschaftshäusern

Auftragsgrundlage

Vertrag Gemeinde-WBG vom 15.01.2002.

Zielgruppen

Örtliche Vereine,
 Verbände, Parteien,
 Bürgerinnen und Bürger

Politische Gremien

Rat
 Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

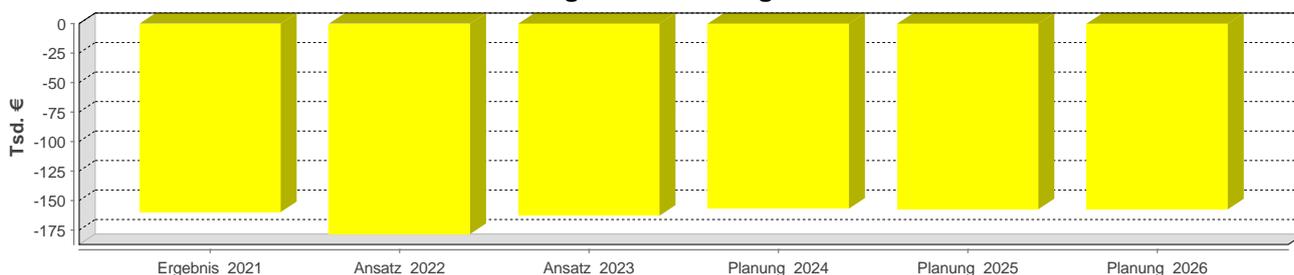
Bernd Küchhold
 FB 1, SB 1.2, Telef.-Nr. : 0571/ 40 44-248

Produktbezogene Ziele

Verringerung des Defizites

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.371,33	52.500	51.500	56.500	56.500	56.500
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
= Ordentliche Erträge	31.371,33	52.600	51.600	56.600	56.600	56.600
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.055,54	145.100	128.700	125.700	125.700	125.700
- Bilanzielle Abschreibungen	12.287,10	16.700	17.600	19.000	18.900	18.400
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.771,40	69.100	68.100	68.700	69.300	69.900
= Ordentliche Aufwendungen	191.114,04	230.900	214.400	213.400	213.900	214.000
= Ordentliches Ergebnis	-159.742,71	-178.300	-162.800	-156.800	-157.300	-157.400
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-159.742,71	-178.300	-162.800	-156.800	-157.300	-157.400
= Teilergebnis	-159.742,71	-178.300	-162.800	-156.800	-157.300	-157.400

Entwicklung des Jahresergebnisses





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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.806,61	52.500	51.500	0	56.500	56.500	56.500
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.806,61	52.600	51.600	0	56.600	56.600	56.600
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.995,22	145.100	128.700	0	125.700	125.700	125.700
- Sonstige Auszahlungen	6.171,40	69.100	68.100	0	68.700	69.300	69.900
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.166,62	214.200	196.800	0	194.400	195.000	195.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.360,01	-161.600	-145.200	0	-137.800	-138.400	-139.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	8.000	70.000	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	9.292,10	19.000	11.000	0	6.000	6.000	6.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.292,10	27.000	81.000	0	6.000	6.000	6.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.292,10	-27.000	-81.000	0	-6.000	-6.000	-6.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Pla- nung 2024	Pla- nung 2025	Pla- nung 2026	Spätere Jahre
B99016001 DGH Oberlütbe										
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			0,0	0,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,0	0,0	35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo B99016001			0,0	0,0	-35,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B99017001 BGH Rothenuffeln										
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			0,0	8,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,0	8,0	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo B99017001			0,0	-8,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
B99018001 Müllerhaus Südhemmern										
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,0	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
= Saldo B99018001			0,0	0,0	-25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I99010002 Erw. bewegl. Sa. des Anlagevermögens										
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögeng. über 800 €			9,3	16,0	8,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0



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

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Pla- nung 2024	Pla- nung 2025	Pla- nung 2026	Spätere Jahre
78321001 Ausz. Erwerb v. Vermögens- gegenst. bis 800 €			0,0	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit			9,3	19,0	11,0	0,0	6,0	6,0	6,0	0,0
= Saldo I99010002			-9,3	-19,0	-11,0	0,0	-6,0	-6,0	-6,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit			-9,3	-27,0	-81,0	0,0	-6,0	-6,0	-6,0	0,0

Leistungen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Anzahl der Belegungen	Anz.	111	190	227	–	–	–
Privat	Anz.	22	90	62	–	–	–
Vereine / Gemeinde	Anz.	89	100	165	–	–	–

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Belegungen Privat	%	19,82	47,37	27,31	–	–	–
Belegungen durch die Vereine, Gemeinde	%	80,18	52,63	72,69	–	–	–

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

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

b) Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

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

Das Personal für die Betreuung der Bürgerhäuser ist bei der Gemeinde angestellt. Die anfallenden Personalkosten werden von der WBG erstattet. Ebenso erfolgt eine Zahlung an die Gemeinde für in Anspruch genommene Leistung des Baubetriebshofes. Mit dem 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 handelt es sich um Unterhaltungsaufwendungen. Hierunter fallen im Wesentlichen Reparaturen, Wartungen und Dienstleistungen Dritter. Aufgrund der aktuellen Situation an den Energiemärkten wurden deutlich höhere Energiekosten eingeplant.

Im investiven Teil sind Mittel für die Erstellung eines Konzeptes zur Neugestaltung des Eingangsbereiches des Bürgerhauses Rothenuffeln dargestellt. Darüber hinaus sind die Fenster im großen Saal des DGH Oberlübbe zu erneuern.

Weitere Finanzmittel sind für die Sanierung des Aufzuges im Müllerhaus Südhemmern vorgesehen.

c) Perspektivische Darstellung

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

Für das Jahr 2024 ist eine Anpassung der Nutzungsentgelte vorgesehen.



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

Kurzbeschreibung

Die WBG verwaltet verschiedene Immobilien der Gemeinde.

Leistungen

Bereitstellung von Immobilien

Auftragsgrundlage

Vertrag Gemeinde-WBG vom 15.01.2002

Zielgruppen

Örtliche Vereine, Schulen und sonstige Nutzer

Politische Gremien

Rat
Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

Bernd Kückhold

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

Produktbezogene Ziele

Entfällt

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	370.136,43	268.600	271.400	271.400	271.400	271.400
= Ordentliche Erträge	370.136,43	268.600	271.400	271.400	271.400	271.400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	353.223,77	414.900	521.900	515.900	515.900	515.900
- Bilanzielle Abschreibungen	67.729,02	70.000	70.100	70.900	71.900	72.800
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	119.052,28	97.200	105.700	106.600	107.400	108.300
= Ordentliche Aufwendungen	540.005,07	582.100	697.700	693.400	695.200	697.000
= Ordentliches Ergebnis	-169.868,64	-313.500	-426.300	-422.000	-423.800	-425.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-169.868,64	-313.500	-426.300	-422.000	-423.800	-425.600
= Teilergebnis	-169.868,64	-313.500	-426.300	-422.000	-423.800	-425.600

Entwicklung des Jahresergebnisses



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	377.370,61	268.600	271.400	0	271.400	271.400	271.400
+ Sonstige Einzahlungen	13.963,06	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	391.333,67	268.600	271.400	0	271.400	271.400	271.400
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	230.921,68	414.900	521.900	0	515.900	515.900	515.900
- Sonstige Auszahlungen	45.654,87	97.200	105.700	0	106.600	107.400	108.300



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.576,55	512.100	627.600	0	622.500	623.300	624.200
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.757,12	-243.500	-356.200	0	-351.100	-351.900	-352.800
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.932,02	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.932,02	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.932,02	-13.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000

Investitionsmaßnahmen in T€	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Pla- nung 2024	Pla- nung 2025	Pla- nung 2026	Spätere Jahre
199010003 Erw. bewegl. Sa. des Anlagevermögens										
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 €			1,2	10,0	10,0	0,0	10,0	10,0	10,0	0,0
78321001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. bis 800 €			0,8	3,0	3,0	0,0	3,0	3,0	3,0	0,0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			1,9	13,0	13,0	0,0	13,0	13,0	13,0	0,0
= Saldo 199010003			-1,9	-13,0	-13,0	0,0	-13,0	-13,0	-13,0	0,0
Saldo Investitionstätigkeit			-1,9	-13,0	-13,0	0,0	-13,0	-13,0	-13,0	0,0

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

Von der WBG werden folgende Immobilien verwaltet:
 Sporthalle Eickhorst, Schwimmbecken Oberlübbe,
 Sporthalle Hartum, Sporthalle Oberlübbe,
 Sporthalle Holzhausen II, Sporthalle Südhemmern,
 Sporthalle Nordhemmern, Sporthalle Unterlübbe,
 Kulturzentrum Unterlübbe mit ehem. Jugendtreff.

b) Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

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

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

Auf Grund der Preisentwicklung an den Energiemärkten wurden hier deutlich höhere Aufwendungen geplant.

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

Für die Sporthalle Oberlübbe werden eigene Konten geführt und beplant.

Baumaßnahmen in den Hallen sind in 2023 nicht vorgesehen.

c) Perspektivische Darstellung

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



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



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

Kurzbeschreibung

Die WBG betreibt verschiedene Photovoltaikanlagen.

Leistungen

Betrieb von PV - Anlagen

Zielgruppen

Bürgerinnen und Bürger

Auftragsgrundlage

Vertrag Gemeinde-WBG vom 15.01.2002.

Politische Gremien

Rat
Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

Bernd KÜCHHOLD

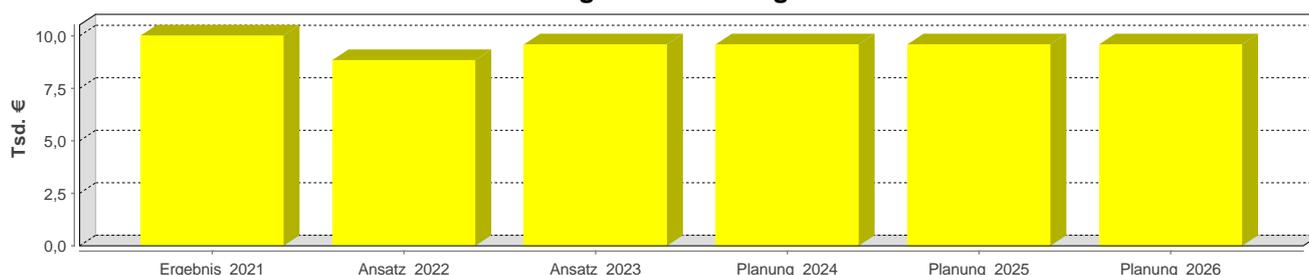
FB1, SB 1.2, Telef.-Nr. : 0571/4044-248

Produktbezogene Ziele

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.882,36	19.000	20.000	20.000	20.000	20.000
= Ordentliche Erträge	19.882,36	19.000	20.000	20.000	20.000	20.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104,21	100	200	200	200	200
- Bilanzielle Abschreibungen	9.742,00	9.800	9.900	9.900	9.900	9.900
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15,03	250	300	300	300	300
= Ordentliche Aufwendungen	9.861,24	10.150	10.400	10.400	10.400	10.400
= Ordentliches Ergebnis	10.021,12	8.850	9.600	9.600	9.600	9.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	10.021,12	8.850	9.600	9.600	9.600	9.600
= Teilergebnis	10.021,12	8.850	9.600	9.600	9.600	9.600

Entwicklung des Jahresergebnisses



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.307,63	19.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
+ Sonstige Einzahlungen	3.400,23	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.707,86	19.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103,47	100	200	0	200	200	200
- Sonstige Auszahlungen	34,01	250	300	0	300	300	300



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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137,48	350	500	0	500	500	500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.570,38	18.650	19.500	0	19.500	19.500	19.500

Erläuterungen/Perspektiven

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 aktuell weitere Immobilien im Hinblick auf die Möglichkeiten des Aufbaus zusätzlicher Anlagen überprüft.



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

Kurzbeschreibung

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

Leistungen

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

Die WBG erhebt für den wasserseitigen Umschlag sogenanntes Ufergeld.

Zielgruppen

Unternehmen der Logistikbranche und hafensorientiertes Gewerbe

Auftragsgrundlage

Bürgerliches Gesetzbuch, Gemeindeordnung NRW

Eigeninteresse der Gemeinde (Wirtschaftskraft, Infrastruktur, Steuerkraft)

Politische Gremien

Rat

Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

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

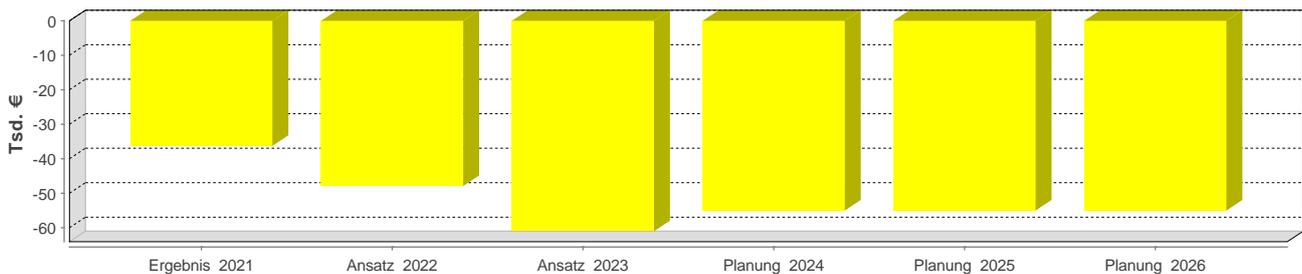
Kim Habbe, FB 2, SB 2.1, Telef.-Nr. 0571/ 4044 -243

Produktbezogene Ziele

Aufrechterhalten der Verkehrssicherheit und der Funktionstüchtigkeit der Hafenanlagen.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.208,21	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
= Ordentliche Erträge	1.208,21	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.979,76	29.800	38.700	32.700	32.700	32.700
- Bilanzielle Abschreibungen	8.945,00	9.000	2.900	2.900	2.900	2.900
- Transferaufwendungen	625,74	700	700	700	700	700
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.910,61	10.900	21.200	21.200	21.200	21.200
= Ordentliche Aufwendungen	37.461,11	50.400	63.500	57.500	57.500	57.500
= Ordentliches Ergebnis	-36.252,90	-47.900	-61.000	-55.000	-55.000	-55.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-36.252,90	-47.900	-61.000	-55.000	-55.000	-55.000
= Teilergebnis	-36.252,90	-47.900	-61.000	-55.000	-55.000	-55.000

Entwicklung des Jahresergebnisses





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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.017,50	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
+ Sonstige Einzahlungen	193,33	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.210,83	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	484,11	29.800	38.700	0	32.700	32.700	32.700
- Sonstige Auszahlungen	8.940,98	10.900	21.200	0	21.200	21.200	21.200
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.425,09	40.700	59.900	0	53.900	53.900	53.900
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.214,26	-38.200	-57.400	0	-51.400	-51.400	-51.400

Leistungen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Summe der Ufergelderlöse (einschl. Steuern)	€	1.208,21	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

Den Erträgen aus den Ufergeldabrechnungen für den wasserseitigen Umschlag 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:

Die allgemeine Wirtschafts- und Finanzkrise hat sich im Jahr 2009 sehr deutlich auf den Güterumschlag in den See- und Binnenhäfen ausgewirkt. Die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie bzw. insbesondere die Auswirkungen des Ukraine-Kriegs auf Umschlagmengen in See- und Binnenhäfen im Allgemeinen bleiben abzuwarten. Das Ufergeld, welches seit dem Jahr 2019 wieder durch Güterumschläge eingenommen werden kann wurde im Jahr 2023 mit 2,5 T€ angesetzt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Im Wesentlichen wird hier der Verwaltungskostenbeitrag (Personal- und Sachkosten) veranschlagt, in 2023 20,7 T€. Darüber hinaus werden in einem zweijährigen Rhythmus die Häfen, Lade- und Löschstellen im Kreisgebiet von einer Fachkommission in Augenschein genommen und die Verkehrssicherheit geprüft.

Beanstandete Unzulänglichkeiten sind unverzüglich oder bis zur nächsten Besichtigung abzuarbeiten. Gelegentlich reißen Binnenschiffe bei unsachgemäßen Ablegemanövern die Poller aus ihren Verankerungen. Mit Hilfe von Tauchern werden diese aus dem Hafenbecken geborgen und mit neuen speziell angefertigten Abreißbolzen wieder eingebaut. Hierfür werden Aufwendungen in Höhe von 16 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 brutto 6 T€ bleiben, die hier veranschlagt wurde. Durch dieses Verbundprojekt sollen die individuellen Potenziale der beteiligten Häfen frei gesetzt werden. Mit der Stärkung der Hafenstandorte werden in einer langfristig zu sehenden Perspektive positive Effekte für Beschäftigung und Wertschöpfung der sie nutzenden Wirtschaft und bei deren Logistikdienstleistern erwartet.

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

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



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

Spundwand.

c) Perspektivische Darstellung

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

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

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

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

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



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

Kurzbeschreibung

Durchführung von Märkten

Leistungen

Planung, Organisation und finanzielle Abwicklung des Hiller Frühjahrsmarktes

Auftragsgrundlage

Marktsatzung
 Entgeltordnung der WBG Hille mbH für den Hiller Frühjahrsmarkt

Zielgruppen

Besucher/-innen, Marktteilnehmer

Politische Gremien

Rat
 Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

Detlef Hartmann

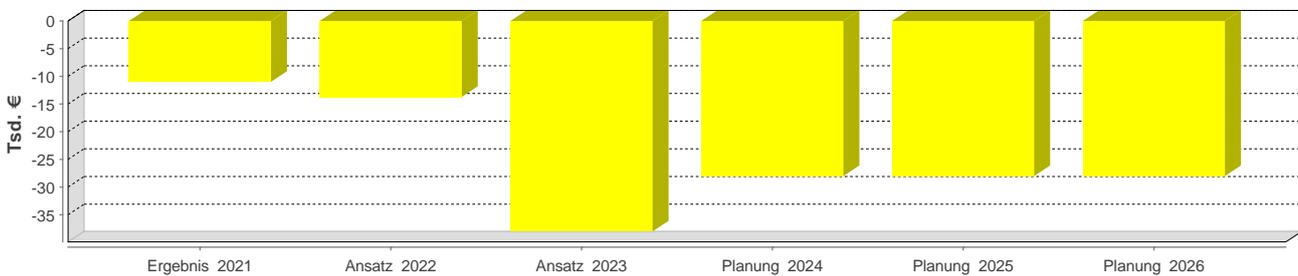
FB 4, Telef.-Nr: 0571/40 44 - 228

Produktbezogene Ziele

Regelmäßige Überprüfung und Anpassung der Marktstandentgelte.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	5.000	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.100	32.200	32.200	32.200	32.200
= Ordentliche Erträge	0,00	1.100	37.200	32.200	32.200	32.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.204,86	13.900	74.300	59.300	59.300	59.300
- Bilanzielle Abschreibungen	437,00	500	500	500	500	500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	339,86	400	400	400	400	400
= Ordentliche Aufwendungen	10.981,72	14.800	75.200	60.200	60.200	60.200
= Ordentliches Ergebnis	-10.981,72	-13.700	-38.000	-28.000	-28.000	-28.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-10.981,72	-13.700	-38.000	-28.000	-28.000	-28.000
= Teilergebnis	-10.981,72	-13.700	-38.000	-28.000	-28.000	-28.000

Entwicklung des Jahresergebnisses





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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	5.000	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.100	32.200	0	32.200	32.200	32.200
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.100	37.200	0	32.200	32.200	32.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.320,08	13.900	74.300	0	59.300	59.300	59.300
- Sonstige Auszahlungen	353,29	400	400	0	400	400	400
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.673,37	14.300	74.700	0	59.700	59.700	59.700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.673,37	-13.200	-37.500	0	-27.500	-27.500	-27.500

Leistungen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Kirmesaussteller	Anz.	–	0	30	50	50	50
Gewerbezeltaussteller	Anz.	–	0	40	60	60	60

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Aufwandsdeckungsgrad	%	–	7,81	48,34	62,50	62,50	62,50
Zuschussbedarf (-) / Überschuss (+)	€	-10.982	-11.800	-34.200	-19.200	-19.200	-19.200

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

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

b) Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

Die Erträge ergeben sich aus den von den Marktbesckern zu zahlenden Standgeldern (Gewerbezelt und Kirme). Aufwendungen entstehen u. a. für Werbung, Anmietung Gewerbezelt, Gestaltung eines attraktiven Rahmenprogrammes, Bereitstellung des Marktplatzes und Verwaltungskosten. Die Ansätze sind angepasst worden. Es entsteht in diesem Jahr ein geringerer Deckungsgrad, da die Aufwendungen für z. B. die Anmietung der Gewerbezelte überproportional gestiegen sind. Diese höheren Kosten konnten nur zu einem geringeren Teil an die Gewerbeaussteller werden. Da der Markt pandemiebedingt drei Jahre nicht stattfinden können, bestand bei allen Beteiligten der Wunsch, die Veranstaltung im Jahr 2023 durchzuführen. Wären die gestiegenen Kosten insgesamt an die potentiellen Gewerbeaussteller weitergegeben worden, wäre die Durchführung der Gewerbeschau und damit auch der gesamten Marktveranstaltung gefährdet gewesen.

c) Perspektivische Darstellung

Noch vor der Sommerpause ist in einer Arbeitsgruppe die weitere Durchführung des Hiller Marktes zu diskutieren. Dabei sollte der Standort und damit auch das gesamte Konzept in den Blick genommen werden.



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

Kurzbeschreibung

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

Leistungen

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

Auftragsgrundlage

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

Zielgruppen

Rat
 Gesellschafterversammlung

Politische Gremien

Rat
 Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

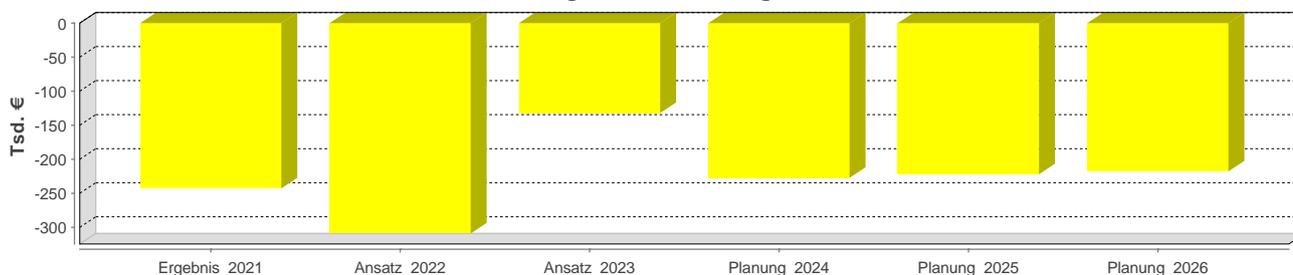
Heike Horstmann (PK), FB 2, SB 2.1, Telef.-Nr. 0571/40 44 - 241
 Ute Heinrich, FB 2, SB 2.1, Telef.-Nr. 0571/40 44 - 242

Produktbezogene Ziele

Optimales Zins-und Schuldenmanagement

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Sonstige ordentliche Erträge	68.032,46	0	100.000	0	0	0
= Ordentliche Erträge	68.032,46	0	100.000	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	271.442,00	272.500	201.000	201.000	201.000	201.000
= Ordentliche Aufwendungen	271.442,00	272.500	201.000	201.000	201.000	201.000
= Ordentliches Ergebnis	-203.409,54	-272.500	-101.000	-201.000	-201.000	-201.000
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	39.338,56	36.500	31.100	26.300	21.000	16.800
= Finanzergebnis	-39.338,56	-36.500	-31.100	-26.300	-21.000	-16.800
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-242.748,10	-309.000	-132.100	-227.300	-222.000	-217.800
= Teilergebnis	-242.748,10	-309.000	-132.100	-227.300	-222.000	-217.800

Entwicklung des Jahresergebnisses





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

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	100.000	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	100.000	0	0	0	0
- Zinsen und sonstige Fiananzauszahlungen	40.586,46	36.500	31.100	0	26.300	21.000	16.800
- Sonstige Auszahlungen	444.393,20	272.500	201.000	0	201.000	201.000	201.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	484.979,66	309.000	232.100	0	227.300	222.000	217.800
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-484.979,66	-309.000	-132.100	0	-227.300	-222.000	-217.800
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	41.000	95.000	0	20.000	277.000	385.000
= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	41.000	95.000	0	20.000	277.000	385.000
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	146.320,00	146.600	146.600	0	146.600	403.600	436.600
= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	146.320,00	146.600	146.600	0	146.600	403.600	436.600
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-146.320,00	-105.600	-51.600	0	-126.600	-126.600	-51.600

Leistungen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Einwohnerzahl IT. NRW	Anz.	15.374	15.354	15.614	15.614	15.614	15.614

Kennzahlen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Zinsaufwand aus Darlehen je EW	€	2,56	2,38	1,99	1,68	1,34	1,08
Tilgungsauszahlungen je EW (ohne Umschuldung)	€	9,52	9,55	9,39	9,39	9,39	4,59

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

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

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

Unter den sonstigen ordentlichen Erträgen ist aufgrund der Steuererklärung für das Jahr 2021 eine Erstattung der Körperschaftsteuer und des Solidaritätszuschlages von insgesamt 100 T€ angesetzt worden.

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

Für laufende Investitionen ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 95.000 € vorgesehen.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen / Auszahlungen ist die zu entrichtende Körperschaftsteuervorauszahlung i. H. 200 T € veranschlagt worden.



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

c) Perspektivische Darstellung

Zinsanpassungen sind rechtzeitig unter Berücksichtigung der Entwicklungen am Kapitalmarkt vorzunehmen.



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

Kurzbeschreibung

Die WBG Hille mbH ist eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung.

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

Leistungen

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

Auftragsgrundlage

Gesellschaftsvertrag und Geschäftsordnungen

Zielgruppen

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

Politische Gremien

Rat
Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

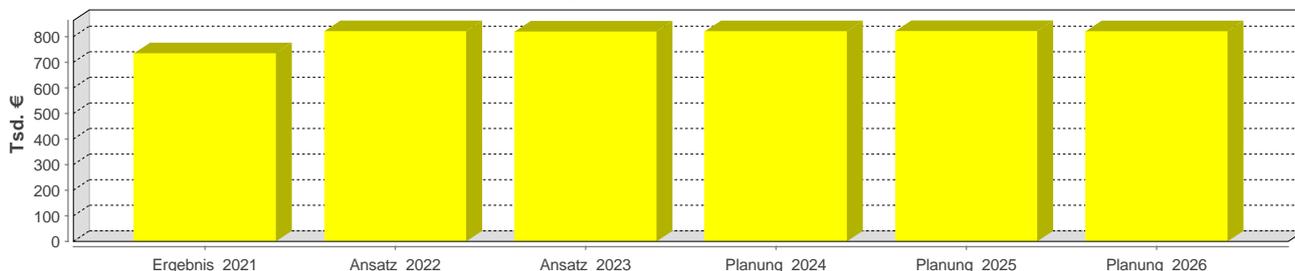
Dietmar Rohde, FB 2, Telef.-Nr. : 0571/4044 - 247

Produktbezogene Ziele

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

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.492,74	32.900	34.500	34.500	34.500	34.500
- Bilanzielle Abschreibungen	24,00	100	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.703,37	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	124.220,11	33.000	34.500	34.500	34.500	34.500
= Ordentliches Ergebnis	-124.220,11	-33.000	-34.500	-34.500	-34.500	-34.500
+ Finanzerträge	859.629,93	854.900	854.900	856.300	856.800	856.100
= Finanzergebnis	859.629,93	854.900	854.900	856.300	856.800	856.100
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	735.409,82	821.900	820.400	821.800	822.300	821.600
= Teilergebnis	735.409,82	821.900	820.400	821.800	822.300	821.600

Entwicklung des Jahresergebnisses





Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1602 Beteiligungen
Produkt 160201 Beteiligungen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
+ Zinsen und sonstige Finzahlungen	649.631,40	854.900	854.900	0	856.300	856.800	856.100
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	649.631,40	854.900	854.900	0	856.300	856.800	856.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	32.900	34.500	0	34.500	34.500	34.500
- Sonstige Auszahlungen	91.703,37	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.703,37	32.900	34.500	0	34.500	34.500	34.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	557.928,03	822.000	820.400	0	821.800	822.300	821.600

Leistungen	Einheit	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Gewinnabführungsbeträge von der WBBG	€	859.629,93	854.800,00	854.800,00	856.200,00	856.700,00	856.000,00
Entnahmeanspruch der WBBG aus der WWE GmbH & Co. KG	€	745.915,45	703.000,00	699.000,00	698.000,00	698.000,00	696.000,00
Handelsrechtl. Beteiligungsertrag der WBBG an der WWE	€	881.643,85	880.000,00	880.000,00	879.000,00	879.000,00	878.000,00

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

In diesem Produkt werden die Gewinnabführungsbeträge von der WBBG vereinnahmt.

b) Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

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

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

Die abzuführenden Gewinnanteile sind in den Finanzerträgen veranschlagt, wobei die liquiditätsmäßige Abwicklung erst im Folgejahr erfolgt.

c) Perspektivische Darstellung

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

VI. Haushaltsquer- schnitt

Querschnitt der Teilergebnispläne 2023

PB/PG	Teilergebnis-Querschnitt der Produktbereiche/-gruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
01	Innere Verwaltung	324.100	959.900	-635.800	-1.700	-637.500	0	-637.500
01.0101	Politische Gremien und Verwaltungsführung	1.000	47.800	-46.800	0	-46.800	0	-46.800
01.0104	Finanz- und Rechnungswesen	100	0	100	-1.700	-1.600	0	-1.600
01.0106	Grundstücks- und Gebäudewesen	323.000	912.100	-589.100	0	-589.100	0	-589.100
11	Ver- und Entsorgung	20.000	10.400	9.600	0	9.600	0	9.600
11.1101	Erneuerbare Energien	20.000	10.400	9.600	0	9.600	0	9.600
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.500	63.500	-61.000	0	-61.000	0	-61.000
12.1202	Häfen	2.500	63.500	-61.000	0	-61.000	0	-61.000
15	Wirtschaft und Tourismus	37.200	75.200	-38.000	0	-38.000	0	-38.000
15.1503	Märkte	37.200	75.200	-38.000	0	-38.000	0	-38.000
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	100.000	235.500	-135.500	823.800	688.300	0	688.300
16.1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	100.000	201.000	-101.000	-31.100	-132.100	0	-132.100
16.1602	Beteiligungen	0	34.500	-34.500	854.900	820.400	0	820.400
	Summe	483.800	1.344.500	-860.700	822.100	-38.600	0	-38.600

Querschnitt der Teilfinanzpläne 2023

PB/PG	Teilfinanz-Querschnitt der Produktbereiche/-gruppen in €	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo der lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Fin.-mittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
01	Innere Verwaltung	399.100	950.800	-551.700	0	95.000	-95.000	-646.700	0	0	0	0
01.0101	Politische Gremien und Verwaltungsführung	1.000	47.700	-46.700	0	1.000	-1.000	-47.700	0	0	0	0
01.0104	Finanz- und Rechnungswesen	75.100	78.700	-3.600	0	0	0	-3.600	0	0	0	0
01.0106	Grundstücks- und Gebäudewesen	323.000	824.400	-501.400	0	94.000	-94.000	-595.400	0	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	20.000	500	19.500	0	0	0	19.500	0	0	0	0
11.1101	Erneuerbare Energien	20.000	500	19.500	0	0	0	19.500	0	0	0	0
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.500	59.900	-57.400	0	0	0	-57.400	0	0	0	0
12.1202	Häfen	2.500	59.900	-57.400	0	0	0	-57.400	0	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	37.200	74.700	-37.500	0	0	0	-37.500	0	0	0	0
15.1503	Märkte	37.200	74.700	-37.500	0	0	0	-37.500	0	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	954.900	266.600	688.300	0	0	0	688.300	95.000	146.600	-51.600	0
16.1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	100.000	232.100	-132.100	0	0	0	-132.100	95.000	146.600	-51.600	0
16.1602	Beteiligungen	854.900	34.500	820.400	0	0	0	820.400	0	0	0	0
	Summe	1.413.700	1.352.500	61.200	0	95.000	-95.000	-33.800	95.000	146.600	-51.600	0

Wirtschaftsbetriebsgesellschaft Hille mbH

VII. Anlagen

Anlage I
zum Wirtschaftsplan der WBG Hille mbH
für das Geschäftsjahr 2023

Stellenübersicht

zum Wirtschaftsplan der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH
für das Geschäftsjahr 2023

Besoldungs- /Entgeltgruppe		Zahl der Stellen 2023		Zahl der Stellen 2022		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	
Beamte	Tariflich Be- schäftigte	Beamte	Tariflich Be- schäftigte	Beamte	Tariflich Be- schäftigte	Beamte	Tariflich Be- schäftigte
-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
<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 2023

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorjahres 31.12.2021	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres 01.01.2023	Voraussichtl. Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres 31.12.2023
	TEUR	TEUR	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	1.316	1.170	1.118
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich	651	549	447
2.5 von Kreditinstituten	665	621	671
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.783	1.853	1.853
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	43	26	26
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0
7. Sonstige Verbindlichkeiten	718	839	839
8. Erhaltene Anzahlungen	0	0	0
9. Summe aller Verbindlichkeiten	3.860	3.888	3.836
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u>			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z. B. Bürgschaften u.a.	keine	keine	keine

Stand: 13.03.2023

Anlage III
zum Wirtschaftsplan der WBG Hille mbH
für das Geschäftsjahr 2023

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
(in 1.000 EUR)

Bezeichnung	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2022	Stand zu Beginn des Ge- schäftsjahres 01.01.2023
Liquiditätsrücklage (Bankguthaben)	0	0

Darlehen der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Anlage IV
zum Wirtschaftsplan der WBG Hille mbH
für das Geschäftsjahr 2023

Bezeichnung	Referenznummer	Verwendungszweck	Darlehensgeber	Vertragsnummer	Vertragsabschluss	Zinssatz am 31.12.2023	Schuldenstand in EUR 31.12.2022	Schuldenstand in EUR 31.12.2023	Enddatum
Investitionskredit									
12-4	177, Umsch. aus: # 177 (4055494)		KfW Kreditanstalt für Wiederaufbau	4055494	04.08.2004	4,6500%	324.480,00	297.440,00	15.02.2025
12-6.12-8	178		KfW Kreditanstalt für Wiederaufbau	1811018	27.06.2006	3,8850%	224.584,00	149.716,00	15.08.2025
12-7	179, Umsch. in: # 179 (3023120303)		DZ Hyp AG	3023120303	10.08.2016	1,4900%	518.562,00	480.150,00	30.09.2026
12-8.1	180, Umsch. in: # 180 (640667739)		Sparkasse Minden- Lübbecke	640667739	16.03.2020	0,9500%	102.000,00	96.000,00	30.12.2029
Investitionskredit Summe							1.169.626,00	1.023.306,00	
03 - Wirtschaftsbetriebsgesellschaft mbH Summe							1.169.626,00	1.023.306,00	
Gesamtsumme							1.169.626,00	1.023.306,00	

Hinweis: Ohne Berücksichtigung der geplanten Dahrlehensaufnahme 2023

Anlage V

zum Wirtschaftsplan der
WBG Hille mbH für das
Geschäftsjahr 2023

**Jahresabschluss
mit Lagebericht
für das Geschäftsjahr 2021**

Bilanz zum 31.12.2021

Aktivseite	31.12.2021		31.12.2020		Passivseite
	€	TE	€	TE	
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	10.651,00	9.915,00	1.022.563,76	1.022.563,76	
II. Sachanlagen			386.045,87	386.045,87	
1. bebaute Grundstücke	209.913,85	209.913,85	2.117.520,44	2.184.857,56	
2. bauliche Anlagen	1.296.748,00	1.368.146,00			
3. Hafenanlagen	6.077,00	12.152,00			
4. Gleisanlagen	37.101,00	39.971,00			
5. Straßenbau einschließlich Beleuchtung	1,00	1,00			
6. Sonstige technische Anlagen	34.924,00	36.864,00			
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	102.500,17	108.893,17	97.730,70	3.623.860,77	
	1.687.265,02		132.979,36	132.979,36	
III. Finanzanlagen					
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	4.495.808,91	4.495.808,91	1.347.728,78	1.747.365,01	
2. Beteiligungen	4.779,35	4.779,35	36.504,94	7.689,28	
B. Umlaufvermögen					
I. Vorräte					
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.847,13	1.731,41	2.434.300,25	1.830.593,31	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	15.747,61	9.535,01	41.513,07	19.992,30	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen					
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 0,00 (Vorjahr TE 0)					
2. Forderungen gegenüber der Gemeinde/ verbundenen Unternehmen	1.365.235,80	1.120.812,32			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 0,00 (Vorjahr TE 0)					
3. Sonstige Vermögensgegenstände	24.932,94	60.679,16			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 0,00 (Vorjahr TE 0)					
	1.405.916,35		3.860.047,04		
C. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten					
	8.639,41	9.265,15			
	<u>7.616.907,17</u>	<u>7.488.467,33</u>	<u>7.616.907,17</u>	<u>7.488.467,33</u>	

**Wirtschafts-Betriebs-
Gesellschaft Hille mbH**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

	€	€	<u>Vorjahr</u> €
1. Umsatzerlöse	405.335,14		279.471,13
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>108.248,07</u>		<u>17.854,74</u>
		513.583,21	297.325,87
3. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	188.755,55		154.511,26
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>334.162,72</u>		<u>387.780,82</u>
		522.918,27	542.292,08
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen		99.164,12	97.165,74
5. sonstige betriebliche Aufwendungen		250.555,09	225.972,76
6. Erträge aus Beteiligungen		0,00	0,79
7. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages erhaltene Gewinne		859.629,93	851.320,64
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	1.027,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		39.699,59	44.251,71
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag		363.145,37	307.329,13
11. Ergebnis nach Steuern		<u>97.730,70</u>	<u>-67.337,12</u>
12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		<u><u>97.730,70</u></u>	<u><u>-67.337,12</u></u>

Anhang für das Geschäftsjahr 2021

der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Am Rathaus 4, 32479 Hille (Sitz),

Handelsregisternummer HRB 4968 beim Amtsgericht Bad Oeynhausen

I. BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

1. Die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH ist nach den Größenkriterien des § 267a Abs. 1 HGB als Kleinstkapitalgesellschaft einzustufen. Aufgrund der ergänzenden Bestimmungen in § 13 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2021 nach den handelsrechtlichen Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.
2. Die Sachanlagen und immateriellen Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich Abschreibungen bewertet. Es wird entsprechend den steuerlichen Vorschriften teils degressiv und teils linear abgeschrieben.
3. Anteile an den verbundenen Unternehmen werden mit dem Wert lt. Geschäftsanteilsabtretungsvertrag angesetzt. Die Beteiligungen werden mit den fortgeführten Anschaffungskosten angesetzt.
4. Die Vorräte werden zu Anschaffungskosten bewertet.
5. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bilanziert.
6. Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen. Die Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.
7. Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

II. BILANZERLÄUTERUNGEN

8. Die Bilanz wurde entsprechend des § 265 Abs. 5 HGB um die Positionen „II. 1.“ bis II. 5.“, die Position „Forderungen gegen die Gemeinde“ sowie „Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde“ erweitert.
9. Die Entwicklung des Anlagevermögens ist dem am Ende beigefügten Anlagespiegel zu entnehmen.
10. Bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen handelt es sich um die Stammkapitalanteile an der WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH. Die Beteiligungen beinhalten Anteile an der Radio Minden-Lübbecke GmbH & Co. KG.
11. Bei den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen handelt es sich hauptsächlich um Forderungen gegen die WBBG, Forderungen aus Benutzungsgebühren für die Bürgerhäuser und für die Immobilien sowie um Steuererstattungsansprüche. Die Forderungen gegenüber der Gemeinde betreffen mit T € 69 die alleinige Gesellschafterin Gemeinde Hille.
12. Das gezeichnete Kapital von € 1.022.583,76 deckt sich mit dem Stammkapital lt. Gesellschaftsvertrag und Handelsregisterauszug (DM 2.000.000,00). Es wird von der Gemeinde Hille gehalten.
13. Die sonstigen Rückstellungen enthalten mit T€ 45 Rückstellungen für Jahresabschlusskosten des Geschäftsjahres 2021 einschließlich der Aufwendung für die Aufstellung.

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

14. Für Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

	davon mit einer Restlaufzeit			
	Gesamt	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
	T€	T€	T€	T€
a) Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.348	179	510	659
(Vorjahr)	(1.747)	(431)	(585)	(731)
b) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	37	37	0	0
(Vorjahr)	(8)	(8)	(0)	(0)
c) Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.434	2.434	0	0
(Vorjahr)	(1.831)	(1.831)	(0)	(0)
d) sonstige Verbindlichkeiten	42	42	0	0
(Vorjahr)	(20)	(20)	(0)	(0)
	3.860	2.692	510	659
	(3.606)	(2.290)	(585)	(731)

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/verbundenen Unternehmen betreffen mit T€ 676 die alleinige Gesellschafterin Gemeinde Hille.

III. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

15. Umsatzerlöse in Höhe von T€ 405 (Vorjahr: T€ 279) betreffen mit T€ 374 (Vj. T€ 249) den Bereich der Immobilien einschl. Photovoltaik, Hafen und Beteiligungen-, und mit T€ 31 (Vj. T€ 30) die Bürgerhäuser.
16. Die periodenfremden Erträge beinhalten Steuererstattungen aus den Vorjahren in Höhe von T€ 22 (Vj. T€ 0).

IV. SONSTIGE ANGABEN

17. Geschäftsführung: Herr Michael Schweiß (Bürgermeister der Gemeinde Hille) und
- bis zum 31.07.2021 Herr Helmut Spilker (Allgemeiner Vertreter),
 - Herr Gerhard Uphoff (Allgemeiner Vertreter) mit Wirkung vom 17.09.2021 bis zum 28.02.2022,
 - Herr Detlef Hartmann (Allgemeiner Vertreter) mit Wirkung vom 23.03.2022.

Die Geschäftsführer sind nebenamtlich tätig.

18. Als Vertreter der Gesellschafterin waren im Jahr 2021 folgende Ratsmitglieder Mitglieder der Gesellschafterversammlung:

Schweiß, Michael, Vorsitzender

Becker, Heinz

Rentner

Böhne, Hermann

Rentner

Bocherding, Hans-Ulrich

Kraftfahrer

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

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

Budde, Daniel
k.A.

Buhre, Jutta
Hausverwaltung

Buhrmester, Hermann
Landwirt

Ellermann, Matthias
Lehrer

Gardini, Kirsten
Sachbearbeiterin in der Banken-
Branche

Günther, Burkhard
Fachkundeführer,
Rechtsanwalt und Notar

Habbe, Uwe
Ruhestand

Hanke, Annabel
vom 01.11.2020 bis 28.02.2022
Verwaltungswirtin

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

Lohmann, Mario

Gärtner

Netzel, Nikolaus

Produktmanager in der Branche

Antriebe und Antriebselemente

Nowak, Patrick

Verwaltungsbeamter

Peper, Eberhard

Selbstständiger An- und Verkauf von Kfz

Pretzer, Roger

Verwaltungsangestellter im öffentlichen Dienst

Riechmann, Hans-Dieter

Studiendirektor i. R.

Rohlfing, Stephan

Ingenieurdienstleistungen

Schäfer, Regine

ab 10.03.2022

Erzieherin

Schulder, Marie-Luise

Rentnerin

Steinkemeier, Bernd

Obergerichtsvollzieher

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

Steuber, Susanne
Freiberufliche Tätigkeit in der Beratung

Südmeier, Holger
k. A.

Südmeyer, Henning
Kanzleiorganisationsbeauftragter
(Steuerberatung)

Thienelt, Hans-Joachim
Werkzeugmacher

Tiemann, Rolf
Steuerberater

Volkmann, Ludwig
Rentner

von Behren, Anne Christin
Steuerfachwirtin

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

Witting, Wolfgang
Kundendiensttechniker in der Heizungs-
Branche

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

19. Die Geschäftsführung hat von der GmbH keine Bezüge erhalten. Die Angabe gem. § 285 Nr. 17a HGB (Honorar für Abschlussprüfungsleistungen) beträgt T€ 20, gem. § 285 Nr. 17c HGB (Steuerberatungsleistungen) T€ 2 und gem. § 285 Nr. 17d HGB (sonstige Leistungen) T€ 5.
20. Die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH beschäftigte im Geschäftsjahr 2021 keine Mitarbeiter.
21. Die Gesellschaft ist 100%ige Gesellschafterin der WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH mit Sitz in Hille und einem Stammkapital von € 25.000,00. Seit dem 01.01.2004 besteht eine körperschaftsteuerliche, gewerbsteuerliche und umsatzsteuerliche Organschaft zwischen der WBG Hille mbH und der WBBG Hille mbH, da mit Wirkung zum 01.01.2004 ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag zwischen beiden Gesellschaften abgeschlossen wurde, zuletzt geändert am 16.12.2014.

V. NACHTRAGSBERICHT

22. Die COVID-19-Pandemie hat Einfluss auf das tägliche Leben in Deutschland und auch auf das Leben in der Gemeinde Hille. Diese Pandemie wirkt sich im aktuell laufenden Geschäftsjahr 2021 auch auf den Betrieb der Sporthallen und der Bürgerhäuser der WBG aus.
23. Der Ukraine-Krieg hat spürbar zu Preiserhöhungen beim Materialaufwand und bezogenen Leistungen geführt. Obwohl diese Auswirkungen sich hauptsächlich im Bereich Immobilien und Bürgerhäuser auswirken, wird der Wirtschaftsplan 2022 voraussichtlich eingehalten werden können.

VI. VORSCHLAG ZUR GEWINNVERWENDUNG

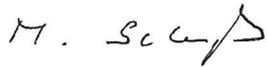
24. Es wird vorgeschlagen, den Jahresüberschuss 2021 in den Gewinnvortrag einzustellen.

Anlage

Anlagennachweis

Hille, den 11.01.2023

"Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH"


Michael Schweiß


Detlef Hartmann

	(historische) Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen			(Rest) Buchwerte		
	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zugänge im Haushaltsjahr EUR	Abgänge im Haushaltsjahr EUR	Umbuchungen EUR	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres EUR	kumulierte Abschreibungen am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abgänge auf Abschreibungen im Haushaltsjahr	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	14.212,97	2.559,17	0,00	0,00	16.772,14	-4.297,97	-1.923,17	0,00	0,00	10.651,00	9.515,00
II. Sachanlagen	209.913,85	0,00	0,00	0,00	209.913,85	0,00	0,00	0,00	0,00	209.913,85	209.913,85
1. Bebaute Grundstücke	2.341.151,62	0,00	0,00	0,00	2.341.151,62	-973.005,62	0,00	0,00	0,00	1.295.748,00	1.368.146,00
2. Baufähige Anlagen	307.063,92	0,00	0,00	0,00	307.063,92	-294.911,92	-71.396,00	0,00	0,00	6.077,00	12.152,00
3. Hafenanlagen	216.876,21	0,00	0,00	0,00	216.876,21	-176.905,21	-2.870,00	0,00	0,00	37.101,00	39.971,00
4. Gleisanlagen	377.277,97	0,00	0,00	0,00	377.277,97	-377.276,97	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
5. Straßenbau einschließlich Beleuchtung	38.732,17	0,00	0,00	0,00	38.732,17	-1.940,00	-1.940,00	0,00	0,00	34.924,00	36.864,00
6. Sonstige technische Anlagen	438.185,61	6.664,95	0,00	0,00	446.850,56	-329.292,44	-15.057,95	0,00	0,00	102.500,17	108.893,17
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.931.207,35	8.664,95	0,00	0,00	3.939.866,30	-2.156.260,33	-97.340,95	0,00	0,00	1.687.265,02	1.775.941,02
III. Finanzanlagen	4.495.806,91	0,00	0,00	0,00	4.495.806,91	0,00	0,00	0,00	0,00	4.495.806,91	4.495.806,91
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	4.779,35	0,00	0,00	0,00	4.779,35	0,00	0,00	0,00	0,00	4.779,35	4.779,35
2. Beteiligungen	4.500.586,26	0,00	0,00	0,00	4.500.586,26	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500.586,26	4.500.586,26
	8.446.002,59	11.224,12	0,00	0,00	8.457.226,70	-2.159.556,30	-99.164,12	0,00	0,00	6.198.504,28	6.286.444,26

**Lagebericht
für das Geschäftsjahr 2021**

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 2021 einen Jahresüberschuss von € 97.730,70 (im Vorjahr Jahresfehlbetrag von T€ 67), der sich auf folgende Bereiche verteilte:

Immobilien (Jahresfehlbetrag von T€ 253; Vorjahr: Jahresfehlbetrag T€ 370)

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 Hille mbH Eigentümerin.

Die Umsatzerlöse im Geschäftsfeld in Höhe von T€ 352 (Vorjahr: T€ 228) setzen sich im Wesentlichen aus einer Pachtzahlung der Gemeinde für die Sporthalle Oberlübbe, der Vermietung der Sporthalle Unterlübbe als Impfzentrum, einer Erstattung der Gemeinde für die Inanspruchnahme der Hallen im Rahmen des Schul- und Vereinssports sowie aus Entgelten privater Nutzer zusammen.

Die Umsatzerlöse sind gegenüber dem Vorjahr um rund T€ 124 gestiegen. Hauptgrund hierfür sind die zusätzlichen Erträge aus der Vermietung der Sporthalle als Impfzentrum.

Die Aufwendungen (T€ 623) sind in 2021 gegenüber dem Vorjahr (T€ 616) etwas gestiegen.

Deutlich höheren Betriebskosten für die Sporthalle Unterlübbe stehen geringere Energiekosten in anderen Hallen gegenüber, die pandemiebedingt nur eingeschränkt genutzt werden konnten.

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€ 164; Vorjahr: Jahresfehlbetrag T€ 173)

Die WBG verwaltete zum Stichtag 31.12.2021 nachfolgende Bürgerhäuser/ Versammlungsräume:

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

Die Räume werden Privatnutzern für die Durchführung von Veranstaltungen zur Verfügung gestellt, daneben nutzen die örtlichen Vereine die Häuser regelmäßig. Die Abrechnung im Jahr 2021 erfolgte auf Basis der Benutzungsordnung für die Überlassung der Bürger- und Dorfgemeinschaftshäuser sowie Gemeinschafts- und Versammlungsräume (mit Gebührentarif), die zum 01.01.2019 neu gefasst wurde.

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

Das Ergebnis in diesem Geschäftsfeld wurde 2021 stark durch die Corona-Pandemie beeinflusst. Zwar ist die Zahl der Veranstaltungen gegenüber 2020 leicht angestiegen, lag aber immer noch unter der Zahl der „Vor-Corona-Zeit“.

Die Statistik der absoluten Belegungszahlen belegt diese Entwicklung:

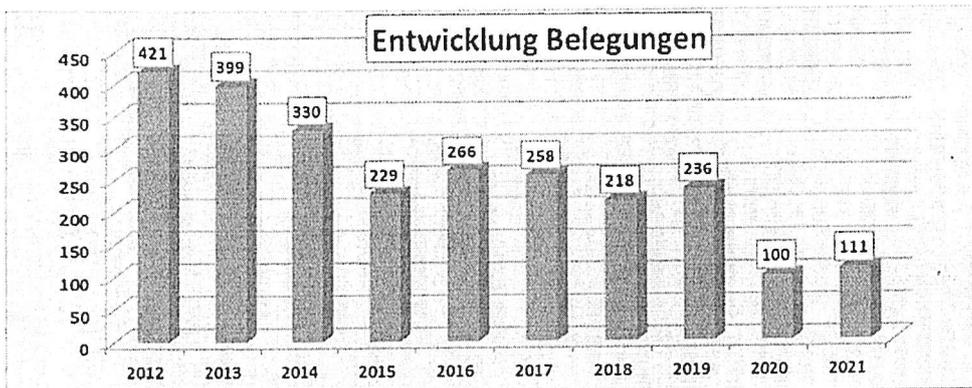


Abbildung 1: Belegung der Bürgerhäuser (absolut)

Auf die einzelnen Objekte verteilen sich die Belegungen in 2021 wie folgt:

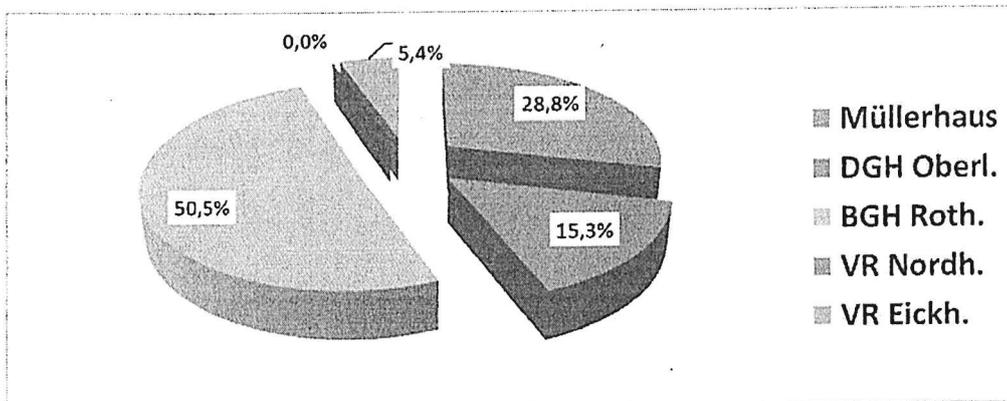


Abbildung 2: Belegung der Bürgerhäuser (nach Objekt)

Die Erträge sind entsprechend der niedrigeren Belegungszahlen in 2021 stark zurückgegangen, wie Abbildung 3 verdeutlicht:

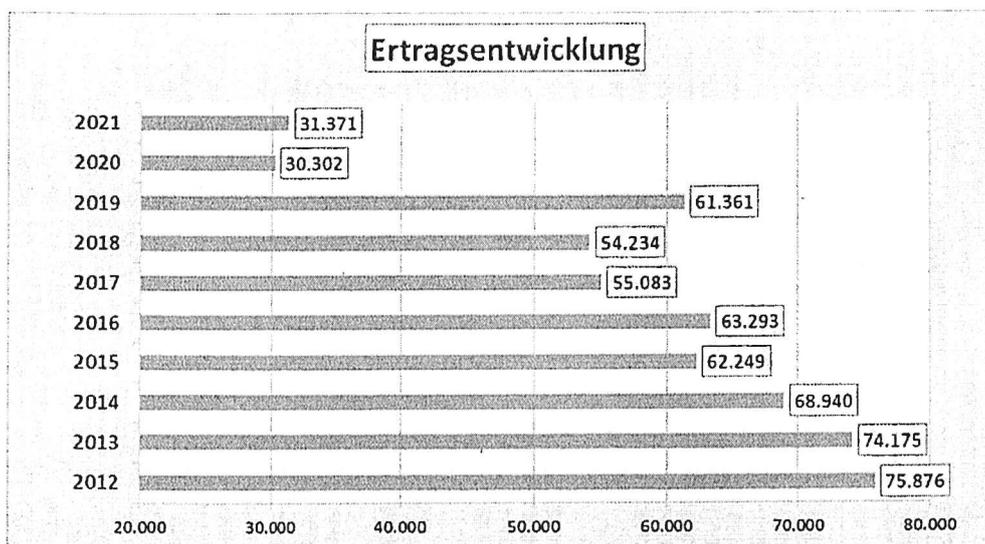


Abbildung 3: Ertragsentwicklung

Die Aufwendungen (T€ 195; Vorjahr T€ 204) sind in 2021 leicht zurückgegangen, so dass sich der Aufwanddeckungsgrad etwas verbessert hat, er lag in 2021 bei 16,09 %.

Beteiligungen (Jahresüberschuss T€ 554; Vorjahr Jahresüberschuss T€ 519)

In 2003 übertrug die WBG ihre EMR-Anteile auf die Ende 2002 gegründete 100%ige Tochtergesellschaft "WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH" (WBBG). Im Jahr 2013 wurden Anteile an der Nachfolgegesellschaft (E.ON Westfalen Weser AG) in die Westfalen Weser Energie GmbH & Co, KG eingebracht. Der höhere Überschuss ergibt sich im Wesentlichen durch die höhere Gewinnabführung von der WBBG (2021 T€ 860; 2020 T€ 851) und den sonstigen betrieblichen Erträgen wie der Auflösung von Steuerrückstellungen. Die Auflösung konnte vorgenommen werden, da aufgrund des geringeren steuerlichen Ergebnisses der WWE-Beteiligung die Steuerveranlagung zu Erstattungen führen wird.

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

Märkte (Jahresfehlbetrag T€ 11; Vorjahr Jahresfehlbetrag T€ 16)

Der Fehlbetrag 2021 fiel im Gegensatz zum Vorjahr geringer aus. Pademiebedingt konnte die Durchführung des Hiller Marktes erneut nicht erfolgen.

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

Photovoltaik (Jahresüberschuss T€ 7,5; Vorjahr Jahresüberschuss T€ 6,6)

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 2021 mit den Anlagen insgesamt 66.654 kWh. Die Rendite lag im Durchschnitt seit Inbetriebnahme bei 4,75 % (Oberlübbe), 4,35 % (Hille) und 3,65 % (Rathaus)

Hafen (Jahresfehlbetrag T€ 36,4; Vorjahr Jahresfehlbetrag T€ 33,5)

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

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

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

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

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

Im Jahr 2018 wurden von der Rhenus GmbH die Betriebsflächen im Hiller Hafen an die neu gegründete Recycling OWL GmbH (Stork Unternehmensgruppe, Magdeburg) veräußert. Die erforderlichen immissionsschutzrechtlichen Genehmigungen für die Vorhaben der Recycling OWL GmbH im Bereich des Hiller Hafens sind mittlerweile erteilt. Vor diesem Hintergrund werden Ufergelderträge erzielt, und zwar T€ 1,2 im Jahr (Vorjahr T€ 0,5). Mit dem Bau einer großen Lager- und Maschinenhalle (rd. 30.000 m³ Brutto-Rauminhalt) in zweiter Reihe im Hafen wurde im Herbst 2022 begonnen. Es bleibt abzuwarten, in welcher Höhe zukünftig Ufergelderträge erzielt werden.

Das Nutzungsentgelt, das die WBG Hille GmbH an die Bundeswasserstraßenverwaltung zu entrichten hat, liegt derzeit bei T€ 2,9 p.a. Ob überdies demnächst noch ein deutlich höheres jährliches Anlagenentgelt an die Bundesbehörde zu zahlen ist, befindet sich noch in einer rechtlichen Prüfung.

Schwerer zu kalkulieren sind die langfristigen Aufwendungen für die Instandhaltung und Verkehrssicherung der rd. 50 Jahre alten Hafenanlage. 2008 wurde eine Wandstärkenmessung der Stahlspundwand durchgeführt. Auf Basis der Messergebnisse wird auf eine verbleibende Nutzungszeit von etwa 25 Jahren geschlossen (Stand 2008), wenn sich die Randbedingungen, wie z.B. die Lage der Kanalsohle und die Be-

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

lastung der Liegestelle (20 kN/m²) nicht verändern, so die Schlussfolgerung aus der 2008er-Untersuchung. Mittelfristig wird wohl auch eine abschnittsweise Erneuerung und Anhebung der teilweise abgesackten gepflasterten Ladestraße erforderlich. Entdeckte einzelne Löcher in der Stahlspundwand werden zeitnah mit Unterwasserbeton verfüllt, damit es nicht durch Schiffsbewegungen zu größeren Ausspülungen kommt, die ggf. Oberflächeneinbrüche im Bereich der Ladestraße zur Folge haben können.

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

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

Der Hiller Hafen ist Teil der Kooperation "Hafenband am Mittellandkanal". Ziel dieser Kooperation ist eine gemeinsame, abgestimmte Entwicklung, ggf. auch im Hinblick auf eine mögliche Spezialisierung der einzelnen Hafenstandorte zwischen Lübbecke im Westen und dem Niedersächsischen Bückeburg im Osten. Hierzu übernimmt ein bei der Mindener Hafen GmbH eingerichtetes zentrales regionales Hafenmanagement die Koordinierung der Hafenaktivitäten; dabei bleibt die Eigenständigkeit der einzelnen Häfen erhalten. Durch die Implementierung einer internetbasierten Infrastrukturplattform soll unter Einbindung der hafennutzenden Betriebe eine einheitliche Kommunikationsstruktur hergestellt werden. Eine zweijährige Projektphase wurde zu 80 % mit EFRE-Mitteln gefördert. Diese Zusammenarbeit mehrerer benachbarter Binnenhäfen in

der Nähe des Wasserstraßenkreuzes Weser-Mittellandkanal soll die logistischen Wert-schöpfungsketten in der Region stärken.

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

2. Darstellung der Lage des Unternehmens

Die Ertragslage 2021, die im Ergebnis einen Jahresüberschuss von T€ 98 (Vj. Jahresfehlbetrag T€ 67) zeigt, ist geprägt von höheren Umsatzerlösen und sonstigen betrieblichen Erträgen (+T€ 216), höheren sonstigen betrieblichen Aufwendungen (+ € 25), den höheren Ertragsteuern (+ T€ 56) und den höheren Erträgen aus der Gewinnabführung (+ T€ 8) und niedrigeren Materialaufwendungen (- T€ 19), so dass sich das Jahresergebnis um T€ 165 verbesserte.

Die Finanzlage zum 31.12.2021 ist durch eine Unterdeckung des langfristigen Kapitals gegenüber dem langfristigen Vermögen von T€ 1.268 (Vorjahr Unterdeckung: T€ 1.308) geprägt.

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

Die Vermögenslage zeigt ein Anlagevermögen von T€ 6.199 (Vorjahr T€ 6.286), ein Umlaufvermögen von T€ 1.409 (Vorjahr T€ 1.193) und einen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten von T€ 8,6 (Vj. T€ 9,2), denen langfristige Verbindlichkeiten von T€ 1.169 (Vj. T€ 1.462) und kurzfristiges Fremdkapital (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) von T€ 2.823 (Vj. T€ 2.500) gegenüberstehen. Im Saldo ergibt sich ein Eigenkapital von T€ 3.624 (T€ 3.526).

3. Risiko- und Prognosebericht, Chancen der zukünftigen Entwicklung

Das wirtschaftliche Risiko der Gesellschaft ist, insbesondere vor dem Hintergrund der nach wie vor anhaltenden Corona-Krise, ein möglicher Rückgang der mittelbar über die WBBG zufließenden Gewinnausschüttungen der WWE, denen nicht schnell genug mit einem Zurückfahren von Aufwandspositionen bzw. der Generierung von neuen Ertragspotentialen begegnet werden kann.

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

In 2021 hat sich die Situation in den Bürgerhäusern nicht grundlegend geändert. Die mit der Corona-Pandemie nach wie vor bestehenden Einschränkungen führen zu weniger Veranstaltungen und entsprechend zu weniger Erträgen. Bezüglich der Auswirkungen des Ukraine-Kriegs wird auf den Anhang verwiesen.

4. Sonstige Pflichtangaben

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

Die WBG schließt im Geschäftsjahr mit einem Jahresüberschuss von T€ 98 ab. Der Überschuss ist gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen auf die Vermietung der Sporthalle Unterlütbe als Impfzentrum (T€ 94) zurück zu führen. Diese Vermietung ist als

Wirtschafts-Betriebs- Gesellschaft Hille mbH

Einmaleffekt zu beurteilen. Die WBG ist auch weiterhin auf hohe Ausschüttungen der WBBG angewiesen.

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss auf neue Rechnung vorzutragen.

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

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

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

Hille, den 11.01.2023

"Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH"



Michael Schweiß

Detlef Hartmann