

Anlage XIII

zum Haushaltsplan 2012

Wirtschaftsplan

der

WBG Hille **Beteiligungsgesellschaft mbH**

für das Geschäftsjahr 2012

Inhaltsverzeichnis

zum Wirtschaftsplan der **WBG Hille Beteiligungsgesellschaft Hille mbH**
für das Geschäftsjahr 2012

Inhaltsverzeichnis	S. 901
Entwurf/Festsetzung	S. 903 - 906
I. Vorbemerkungen	S. 907 - 910
II. Produktrahmen	S. 911 - 914
III. Gesamtergebnisplan /Gesamtfinanzplan	S. 915 - 922
IV. Teilpläne auf Produktbereichsebene	S. 923 - 928
V: Teilpläne auf Produktebene	S. 929 - 934
VI. Anlagen	
I. Stellenübersicht 2012	S. 937
II. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	S. 939
III. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	S. 941
IV. Jahresabschluss mit Lagebericht der WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH für das Geschäftsjahr 2011	ab S. 943

Entwurf / Festsetzung

Festsetzung

des Wirtschaftsplanes für die
WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH für das Geschäftsjahr 2012

§ 1

Aufgrund des § 13 der Satzung der WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH vom 30.12.2002 / 11.02.2003 hat die Gesellschafterversammlung am 29. Mai 2012 den Wirtschaftsplan 2012 wie folgt beschlossen:

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2012 wird

im Ergebnisplan

bei den Erträgen auf	411.700,00 EUR
bei den Aufwendungen auf	411.700,00 EUR
der Jahresgewinn auf	0,00 EUR

und

im Finanzplan mit dem

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	303.300,00 EUR
Geamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	303.400,00 EUR

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR,
--	-----------

Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	0,00 EUR
--	----------

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag für Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2012 zur Finanzierung für laufende Investitionen erforderlich ist, wird auf 0,00 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 0,00 EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung im Wirtschaftsjahr 2012 in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 100.000,00 EUR festgesetzt.

Hille, den 30. Mai 2012

Der Geschäftsführer

Michael Schweiß
Bürgermeister

Katrin Flemming
Schriftführerin

I. Vorbemerkungen

I. Vorbemerkungen

Die WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH (WBBG Hille mbH) ist eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung.

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

Gegenstand des Unternehmens ist der organisatorisch zusammengefasste Betrieb der wirtschaftlichen Aktivitäten der Gemeinde Hille, insbesondere durch Übernahme und Verwaltung der Beteiligung am Gesellschaftskapital der E.ON Westfalen Weser AG und anderer wirtschaftlicher Unternehmen.

In analoger Anwendung des § 27 EigVO NW erfolgt die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Gesellschaft seit dem Wirtschaftsjahr 2008 nach dem „Neuen Kommunalen Finanzmanagement“ (NKF).

Der Wirtschaftsplan 2012 besteht aus:

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

Im neuen Rechnungswesen bilden die Produkte das zentrale Element für die finanzwirtschaftliche Ausrichtung der Gesellschaft.

Der Wirtschaftsplan gliedert sich in

- 2 Produktbereiche**
- 2 Produktgruppen und**
- 2 Produkte.**

Aufbau des Zahlenwerkes

Das Zahlenwerk des Wirtschaftsplanes ist folgendermaßen aufgebaut:

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

Ziele und Kennzahlen

Für die Aufgabenerfüllung der Gesellschaft wurden erstmals im Wirtschaftsplan 2009 produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs festgelegt sowie Kennzahlen zur Zielerreichung in den Produkten bestimmt.

Der Ergebnisplan enthält alle voraussichtlichen Aufwendungen (411.700,00 EUR) und Erträge (411.700,00 EUR). Er ist somit ausgeglichen.

An die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH soll ein Betrag in Höhe von 295.600,00 € (netto) abgeführt werden.

Soweit steuerliche Vorschriften diesem Wirtschaftsplan entgegenstehen, werden diese bei der Erstellung des Jahresabschlusses entsprechend berücksichtigt.

Die Verwaltung der Gesellschaft wird entsprechend des Gesellschaftsvertrages von der Gemeinde Hille ausgeübt.

Hier ist der Bereich organisatorisch dem Fachbereich (FB) 2 „Finanzen“ zugeordnet.

I. Vorbemerkungen

Produktrahmen der WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH

WBBG Hille

Produktbereich

001

Innere Verwaltung

016

Allgemeine Finanz-
wirtschaft

Produktgruppe

004

Finanz- und
Rechnungswesen

002

Beteiligungen

Produkt

002

Zentrale Finanzmittel-
bewirtschaftung,
Zahlungsabwicklung

001

Beteiligung
an der E.ON
Westfalen Weser AG

**III. Gesamtergebnisplan/
Gesamtfinanzplan
2012**



WBBG Hille mbH Gesamtergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015
4562000 Stundungszinsen, Mahngeb. u.ä.	0,00	100	100	100	100	100
4562900 Rücklastgebühren	0,00	100	0	0	0	0
4566290 Erstatt. Rücklastgebühren	0,00	100	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	0,00	300	100	100	100	100
5429000 Rechtsaufwand, Prüfungskosten	6.166,51	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5431000 Geschäftsaufwendungen	2.106,19	500	500	500	500	500
5431100 Kontogebühren	54,00	100	100	100	100	100
5431900 Rücklastgebühren	0,00	100	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.326,70	7.700	7.600	7.600	7.600	7.600
Ordentliche Aufwendungen	8.326,70	7.700	7.600	7.600	7.600	7.600
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.326,70	-7.400	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
4617000 Zinserträge	458,19	500	500	500	500	500
4651000 Gewinnanteile verb.Untern.E.ON	425.773,65	428.700	411.100	411.100	411.100	411.100
+ Finanzerträge	426.231,84	429.200	411.600	411.600	411.600	411.600
5517000 Zinsen	0,00	100	100	100	100	100
5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	305.607,34	308.700	295.600	295.600	295.600	295.600
5599100 Aufwendungen aus Gewinnabführ.	112.297,80	113.000	108.400	108.400	108.400	108.400
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	417.905,14	421.800	404.100	404.100	404.100	404.100
Finanzergebnis	8.326,70	7.400	7.500	7.500	7.500	7.500
Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0



WBBG Hille mbH Gesamtfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Plan 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015
6562000 Stundungszinsen, Mahngeb. u.ä.	0,00	100	100	100	100	100
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	100	100	100
6617000 Zinseinzahlungen	20.411,20	500	500	500	500	500
6651000 Gewinnant. verb. Untern., E.ON	313.475,85	315.700	302.700	302.700	302.700	302.700
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	333.887,05	316.200	303.200	303.200	303.200	303.200
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	333.887,05	316.300	303.300	303.300	303.300	303.300
7517000 Zinsen	0,00	100	100	100	100	100
7599000 Sonstige Finanzauszahlungen	327.679,33	308.700	295.600	295.600	295.600	295.600
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	327.679,33	308.800	295.700	295.700	295.700	295.700
7429000 Rechtsberatungs- u.Prüf.kosten	6.166,51	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
7431000 Geschäftsauszahlungen	1.962,08	500	500	500	500	500
7431100 Kontogebühren	54,00	100	100	100	100	100
7431900 Rücklastgebühren	0,00	100	0	0	0	0
7441000 Vorsteuerauszahlungen	142,80	100	100	100	100	100
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	8.325,39	7.800	7.700	7.700	7.700	7.700
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	336.004,72	316.600	303.400	303.400	303.400	303.400
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.117,67	-300	-100	-100	-100	-100
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Saldo der Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.117,67	-300	-100	-100	-100	-100
6990025 Kassenkredit SAB	337.000,00	0	0	0	0	0
+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	337.000,00	0	0	0	0	0
7990021 Kassenkredit Gemeinde	19.400,00	0	0	0	0	0
7990025 Kassenkredit SAB	316.000,00	0	0	0	0	0
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	335.400,00	0	0	0	0	0
Saldo der Finanzierungstätigkeit	1.600,00	0	0	0	0	0
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-517,67	-300	-100	-100	-100	-100
9999100 Anfangsbestand an Finanzmittel	596,69	79	-221	-321	-421	-521
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	596,69	79	-221	-321	-421	-521
= Liquide Mittel	79,02	-221	-321	-421	-521	-621

Nachrichtlich

Behandlung des Jahresgewinns

a)	zur Tilgung des Verlustvortrages	0,00 EUR
b)	zur Einstellung in Rücklagen	0,00 EUR
c)	zur Abführung an die WBG Hille mbH (netto)	295.600,00 EUR
c)	auf neue Rechnung vorzutragen	0,00 EUR

Behandlung des Jahresverlustes

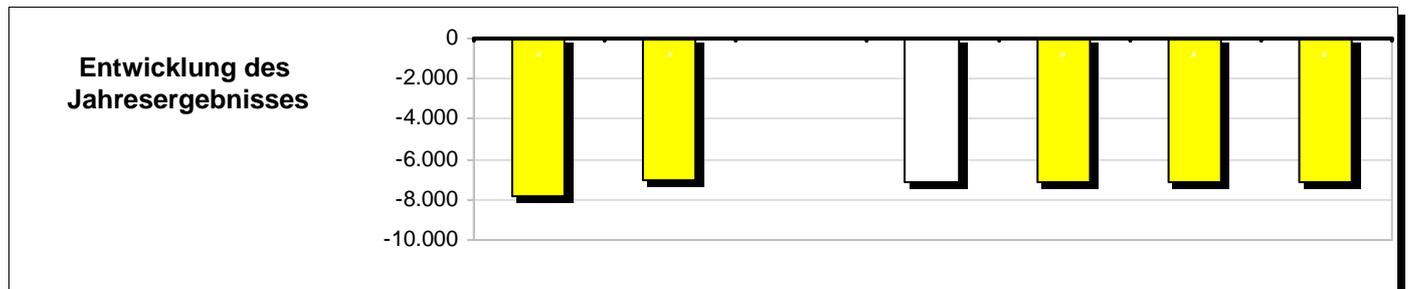
a)	zu tilgen aus dem Gewinnvortrag	0,00 EUR
b)	auf neue Rechnung vorzutragen	0,00 EUR

IV. Teilpläne auf Produktbereichsebene



Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	0,00	300	100	100	100	100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.326,70	7.700	7.600	7.600	7.600	7.600
Ordentliche Aufwendungen	8.326,70	7.700	7.600	7.600	7.600	7.600
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.326,70	-7.400	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
+ Finanzerträge	458,19	500	500	500	500	500
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
Finanzergebnis	458,19	400	400	400	400	400
Ordentliches Ergebnis	-7.868,51	-7.000	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
Ergebnis	-7.868,51	-7.000	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100

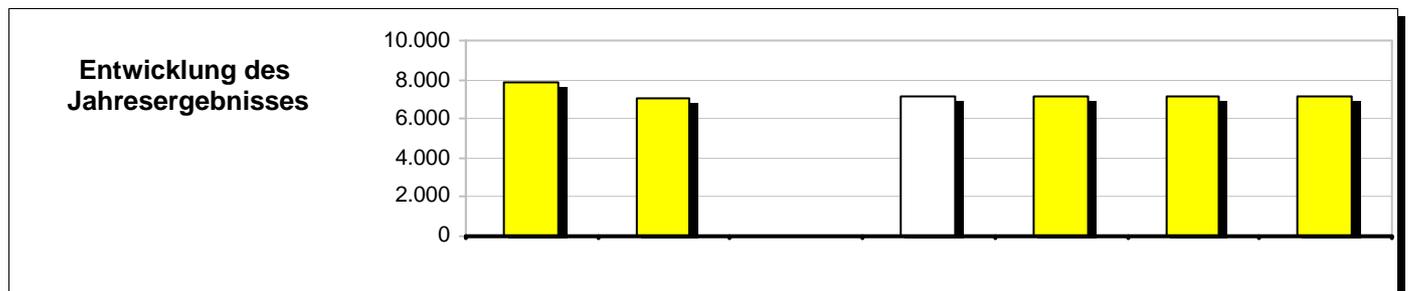


Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	VE 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	20.411,20	500	500	0	500	500	500
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.411,20	600	600	0	600	600	600
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	8.325,39	7.800	7.700	0	7.700	7.700	7.700
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.325,39	7.900	7.800	0	7.800	7.800	7.800
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	12.085,81	-7.300	-7.200	0	-7.200	-7.200	-7.200
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	12.085,81	-7.300	-7.200	0	-7.200	-7.200	-7.200



Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015
+ Finanzerträge	425.773,65	428.700	411.100	411.100	411.100	411.100
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	417.905,14	421.700	404.000	404.000	404.000	404.000
Finanzergebnis	7.868,51	7.000	7.100	7.100	7.100	7.100
Ordentliches Ergebnis	7.868,51	7.000	7.100	7.100	7.100	7.100
Ergebnis	7.868,51	7.000	7.100	7.100	7.100	7.100



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	VE 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	313.475,85	315.700	302.700	0	302.700	302.700	302.700
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	313.475,85	315.700	302.700	0	302.700	302.700	302.700
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	327.679,33	308.700	295.600	0	295.600	295.600	295.600
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	327.679,33	308.700	295.600	0	295.600	295.600	295.600
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.203,48	7.000	7.100	0	7.100	7.100	7.100
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.203,48	7.000	7.100	0	7.100	7.100	7.100

IV. Teilpläne auf Produktbereichsebene



Produktbereich: 001 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 004 Finanz- und Rechnungswesen
Produkt: 002 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 WBBG Hille mbH inklusive der entsprechenden Abschlüsse, sowie das Mahnwesen.

Auftragsgrundlage

AGB

Zielgruppen

Wirtschafts-Betriebsgesellschaft Hille mbH

Politische Gremien

Gesellschafterversammlung

Produktverantwortliche/r

Mareike Busse
 FB 2, SB 2.2, Telef.-Nr.: 0571/40 44-206
 Hans-Fr. Schneckenberger
 FB 2, Telef.-Nr.: 0571/40 44-247

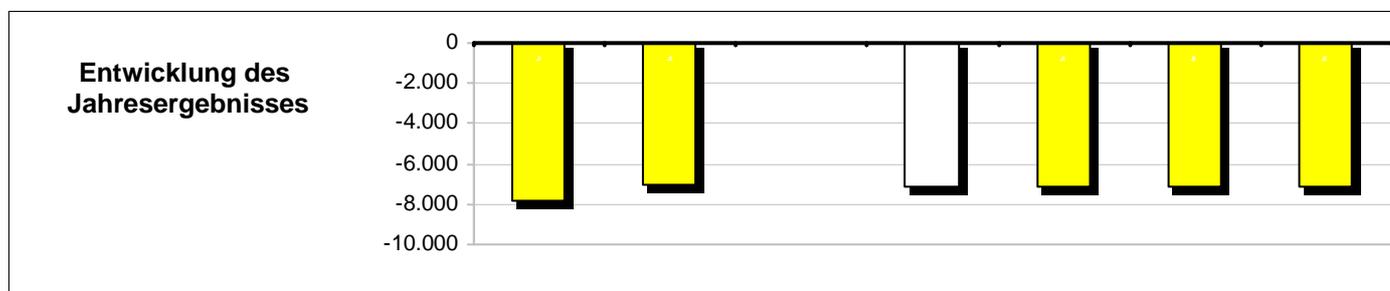
Produktbezogene Ziele

Strategische Ziele auf Produktebene:
 Zeitnahe Einbringung der betrieblichen Forderungen

Kennzahlen

Buchungen der Finanzbuchhaltung 2009 = 547
 Buchungen der Finanzbuchhaltung 2010 = 114
 Buchungen der Finanzbuchhaltung 2011 = 72

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	300	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	0,00	300	100	100	100	100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.326,70	7.700	7.600	7.600	7.600	7.600
Ordentliche Aufwendungen	8.326,70	7.700	7.600	7.600	7.600	7.600
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.326,70	-7.400	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
+ Finanzerträge	458,19	500	500	500	500	500
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
Finanzergebnis	458,19	400	400	400	400	400
Ordentliches Ergebnis	-7.868,51	-7.000	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100
Ergebnis	-7.868,51	-7.000	-7.100	-7.100	-7.100	-7.100





Produktbereich: 001 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 004 Finanz- und Rechnungswesen
Produkt: 002 Finanzmittelbewirtschaftung, Zahlungsabwicklung

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	VE 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	20.411,20	500	500	0	500	500	500
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.411,20	600	600	0	600	600	600
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
- Sonstige ordentliche Auszahlungen	8.325,39	7.800	7.700	0	7.700	7.700	7.700
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.325,39	7.900	7.800	0	7.800	7.800	7.800
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	12.085,81	-7.300	-7.200	0	-7.200	-7.200	-7.200
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	12.085,81	-7.300	-7.200	0	-7.200	-7.200	-7.200

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

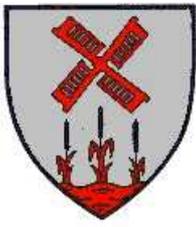
In diesem Produkt wird der gesamte Bereich der Buchhaltung für die WBBG Hille mbH einschließlich der Erstellung der entsprechenden Abschlüsse und der Rechnungslegung dargestellt.

b) Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

Der Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen / Auszahlungen setzt sich überwiegend aus den Rechtsberatungs- und Prüfungskosten zusammen.

c) Perspektivische Darstellung

Entfällt.



Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 002 Beteiligungen
Produkt: 001 Beteiligung an der E.ON Westfalen Weser AG

Kurzbeschreibung

Die WBG Hille Beteiligungsgesellschaft (WBBG Hille mbH) ist eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung. Gegenstand des Unternehmens ist der organisatorisch zusammengefasste Betrieb der wirtschaftlichen Aktivitäten der Gemeinde Hille.

Leistungen

Übernahme und Verwaltung der Beteiligung am Gesellschaftskapital der E.ON Westfalen Weser AG

Auftragsgrundlage

Gesellschaftsvertrag und Gewinnabführungsvertrag

Zielgruppen

Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

Politische Gremien

Gesellschafterversammlung
 Rat der Gemeinde Hille

Produktverantwortliche/r

Hans-Friedrich Schneckenberger
 FB 2, Telef.-Nr.: 0571/4044-247

Produktbezogene Ziele

Strategische Ziele auf Produktebene:

Erwirtschaftung von Gewinnen zwecks Abführung an die Wirtschafts-Betriebsgesellschaft Hille mbH

Operative Ziele auf Produktebene:

Entfällt.

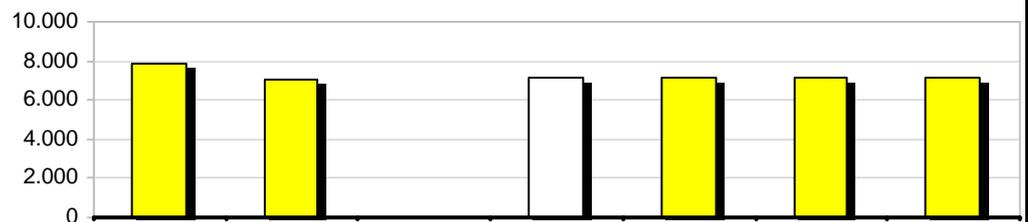
Kennzahlen

Dividendenzahlungen (E.ON), brutto:

Wirtschaftsjahr 2007 = 698.856,06 € (Dividende 2006)
 Wirtschaftsjahr 2008 = 616.637,70 € (Dividende 2007)
 Wirtschaftsjahr 2009 = 2.683.842,18 € (Dividende 2008 einschl. Sonderausschüttung)
 Wirtschaftsjahr 2010 = 425.773,65 € (Dividende 2009)
 Wirtschaftsjahr 2011 = 411.091,80 € (Dividende 2010)
 Wirtschaftsjahr 2012 = 411.100,00 € (Dividende 2011) -Planwerte-

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015
+ Finanzerträge	425.773,65	428.700	411.100	411.100	411.100	411.100
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	417.905,14	421.700	404.000	404.000	404.000	404.000
Finanzergebnis	7.868,51	7.000	7.100	7.100	7.100	7.100
Ordentliches Ergebnis	7.868,51	7.000	7.100	7.100	7.100	7.100
Ergebnis	7.868,51	7.000	7.100	7.100	7.100	7.100

Entwicklung des
Jahresergebnisses





Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 002 Beteiligungen
Produkt: 001 Beteiligung an der E.ON Westfalen Weser AG

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2010	Ansatz 2011	Ansatz 2012	VE 2012	Planung 2013	Planung 2014	Planung 2015
+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	313.475,85	315.700	302.700	0	302.700	302.700	302.700
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	313.475,85	315.700	302.700	0	302.700	302.700	302.700
- Zinsen und sonstige Auszahlungen	327.679,33	308.700	295.600	0	295.600	295.600	295.600
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	327.679,33	308.700	295.600	0	295.600	295.600	295.600
Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.203,48	7.000	7.100	0	7.100	7.100	7.100
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.203,48	7.000	7.100	0	7.100	7.100	7.100

Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

In diesem Produkt werden die Dividendenzahlungen aus der Beteiligung an der E.ON Westfalen AG vereinnahmt.

b) Erläuterungen zu einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

Die Normaldividende der E.ON Westfalen-Weser AG für das Geschäftsjahr 2011 (Auszahlung und Verbuchung im Geschäftsjahr 2012 der WBBG) wird sich nach dem derzeitigen Kenntnisstand auf dem Niveau des Vorjahres bewegen.

c) Perspektivische Darstellung

Für die Folgejahre ist mit gleichbleibenden Ausschüttungen (Dividendenzahlungen) zu rechnen.

Die E.ON Westfalen Weser AG befindet sich im Umbruch (Stand Januar 2012). Diese Auswirkungen, insbesondere eine angestrebte erhöhte kommunale Beteiligung, bleiben abzuwarten.

VI. Anlagen

Anlage I
zum Wirtschaftsplan der WBBG Hille mbH
für das Geschäftsjahr 2012

Stellenübersicht

zum Wirtschaftsplan der WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH
für das Geschäftsjahr 2012

Gruppe		Zahl der Stellen 2012		Zahl der Stellen 2011		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2011	
Beamte	Tariflich Beschäftigte	Beamte	Tariflich Beschäftigte	Beamte	Tariflich Beschäftigte	Beamte	Tariflich Beschäftigte
-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
<u>Insgesamt</u>		0	0	0	0	0	0

Nachrichtlich:

Für den Aufgabenbereich der WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH werden Bedienstete der Gemeinde Hille eingesetzt.

Anlage II
zum Wirtschaftsplan der WBBG Hille mbH
für das Geschäftsjahr 2012

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorjahres 31.12.2010	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres 01.01.2012	Voraussichtl. Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres 31.12.2012
	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0	0
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	0	0	0
2.5.3 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0	0
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
7. Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0
8. Summe aller Verbindlichkeiten	0	0	0

Anlage III
zum Wirtschaftsplan der WBG Hille mbH
für das Geschäftsjahr 2012

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
(in 1.000 EUR)

Bezeichnung	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2011	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Geschäftsjahres 01.01.2012
Liquiditätsrücklage (Bankguthaben)	1	1

Anlage IV

zum Wirtschaftsplan der
WBBG Hille mbH für das
Geschäftsjahr 2012

**Jahresabschluss mit Lagebericht
für das Geschäftsjahr 2010**

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2010 bis 31.12.2010

	€	<u>Vorjahr</u> T€
1. sonstige betriebliche Aufwendungen	8.326,70	7
2. Erträge aus Beteiligungen	425.773,65	2.684
3. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>458,19</u>	<u>21</u>
4. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	417.905,14	2.698
5. aufgrund eines Gewinnabführungsver- trages abgeführte Gewinne	<u>417.905,14</u>	<u>2.698</u>
6. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0</u></u>

**Anhang
für das Geschäftsjahr 2010**

I. BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

1. Die Beteiligungen werden zu dem Wert lt. Geschäftsanteilsabtretungsvertrag vom 17.03.2003 angesetzt (handelsrechtlicher Buchwert von € 3.180.808,91).
2. Die Forderungen bzw. sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bilanziert.

II. BILANZERLÄUTERUNGEN

3. Die Entwicklung des Anlagevermögens ist dem am Ende beigefügten Anlagespiegel zu entnehmen.
4. Bei den Beteiligungen handelt es sich um den Aktienanteil an der E.ON Westfalen Weser AG.
7. Das gezeichnete Kapital von € 25.000,00 deckt sich mit dem Stammkapital lt. Gesellschaftsvertrag und Handelsregisterauszug. Es wird von der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH gehalten.
8. Die sonstigen Rückstellungen wurden gem. § 253 I HGB nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gebildet (T€ 8).
9. Die Prüfungskosten betragen in 2010 T€ 2, die Steuerberatungskosten T€ 1.

III. SONSTIGE ANGABEN

7. Geschäftsführung: Herr Michael Schweiß.
8. Die Gesellschafterin WBG wurde zum 31.12.2010 gem. § 9 des Gesellschaftsvertrages durch ihren Geschäftsführer, Herrn Michael Schweiß, vertreten.
9. Die Geschäftsführer haben von der GmbH keine Bezüge erhalten.
10. Die WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH beschäftigte im Geschäftsjahr 2010 einen Geschäftsführer und einen Prokuristen, jeweils nebenamtlich.

Anlage

Anlagennachweis

Hille, den 28.11.2011

"WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH"

gez. Schweiß

Anlagennachweis vom 01.01.2010 bis 31.12.2010

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte	
	2. Anfangsstand	3. Zugang	4. Abgang	5. Umbuchungen +/-	6. Endstand	7. Anfangsstand	8. Zugang d. h. Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	9. Abgang d. h. angesammelten Abschreibungen auf die ausgewiesenen Abgänge	10. Endstand	11. am Ende des Wirtschaftsjahres	12. am Ende des vorangegangenen wirtschaftsjahres
I.											
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
III. Finanzanlagen Beteiligungen	3.180.808,91	0,00	0,00	0,00	3.180.808,91	0,00	0,00	0,00	0,00	3.180.808,91	3.180.808,91
	3.180.808,91	0,00	0,00	0,00	3.180.808,91	0,00	0,00	0,00	0,00	3.180.808,91	3.180.808,91

**Lagebericht
für das Geschäftsjahr 2010**

Die WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH entstand am 17.03.2003 durch Eintragung in das Handelsregister (HRB 2957).

Das gesamte Stammkapital wurde von der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH übernommen. Die Einlage wurde durch die Abtretung der Geschäftsanteile an dem Elektrizitätswerk-Minden-Ravensberg GmbH, Herford (EMR) (ab dem 09.09.2003 E.ON Westfalen Weser AG) erbracht. Dadurch ist die WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH mit 293.637 Stückaktien an der E.ON Westfalen Weser AG beteiligt.

Die WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH erwirtschaftete im Geschäftsjahr ein ausgeglichenes Jahresergebnis. Aufgrund der im Vorjahr erfolgten Ausschüttung der Erträge aus dem Interargem-Verkauf durch die E.ON Westfalen Weser AG haben sich die Beteiligungserträge von T€ 2.684 auf T€ 426 vermindert. Entsprechend minderte sich durch den Ergebnisabführungsvertrag mit der Mutter, der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH, die Gewinnabführung auf T€ 418.

Die Gesellschaft erfüllt als wirtschaftliches Unternehmen das Halten von Gesellschaftsanteilen und deren Verwaltung an Energiever- und Entsorgungsbetrieben, insbesondere durch Übernahme und Verwaltung der Beteiligung am Gesellschaftskapital der E.ON Westfalen Weser AG und anderer wirtschaftlicher Unternehmen.

Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung (Erhaltung des Gemeindevermögens der Gemeinde Hille sowie der Daseinsvorsorge auf dem Energiesektor) und Zweckerreichung ist gewährleistet.

Ab dem 01.10.2004 besteht ein Beherrschungs- und Gewinnabführungsvertrag mit der WBG Hille mbH, womit sich die WBBG Hille mbH verpflichtet, ihren gesamten, nach handelsrechtlichen Vorschriften ermittelten Gewinn an die WBG Hille mbH abzuführen. Die zukünftigen Ausschüttungen der E.ON Westfalen Weser AG sollen nach Verrechnung mit dem laufenden Ergebnis an die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH abgeführt werden.

Hille, den 28.11.2011

"WBG Hille Beteiligungsgesellschaft mbH"

gez. Schweiß