

Anlage XII

zum Haushaltsplan 2015

# Wirtschaftsplan

*der*

**Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft  
Hille mbH**

**für das Geschäftsjahr 2015**

# Inhaltsverzeichnis

zum Wirtschaftsplan der **Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH**  
für das Geschäftsjahr 2015

|  |              |
|--|--------------|
| <b>Inhaltsverzeichnis</b> .....  | S. 801       |
| <b>Entwurf/Festsetzung</b> .....   | S. 803 - 806 |
| <b>I. Vorbemerkungen</b> .....   | S. 807 - 810 |
| <b>II. Produktrahmen</b> .....   | S. 811 - 815 |
| <b>III. Gesamtergebnisplan /Gesamtfinanzplan</b> .....                                     | S. 817 - 824 |
| <b>IV. Teilpläne auf Produktbereichsebene</b> .....  | S. 825 - 833 |
| <b>V: Teilpläne auf Produktebene</b> .....   | S. 834 - 852 |
| <b>VI. Anlagen</b>   |              |
| I.    Stellenübersicht 2015 .....  | S. 855       |
| II.   Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten .....               | S. 857       |
| III.  Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen .....                       | S. 859       |
| IV.  Übersicht über die Darlehen der WBG Hille mbH.....                                    | S. 861       |
| V.   Jahresabschluss mit Lagebericht der<br>WBG Hille mbH für das Geschäftsjahr 2013 ..... | ab S. 863    |

**Entwurf /  
Festsetzung**

# Festsetzung

des Wirtschaftsplanes für die  
Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft mbH für das Geschäftsjahr 2015

**§ 1**

Aufgrund des § 13 der Satzung der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH vom 23.03.2000 hat die Gesellschafterversammlung am 19. Mai 2015 den Wirtschaftsplan 2015 wie folgt beschlossen:

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2015, 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

|  |                          |                  |
|--|--------------------------|------------------|
|  | bei den Erträgen auf     | 1.332.850,00 EUR |
|  | bei den Aufwendungen auf | 1.311.930,00 EUR |
|  | das Ergebnis auf         | 20.920,00 EUR    |

und

im Finanzplan mit dem

|  |                  |
|--|------------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 1.099.400,00 EUR |
| Geamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf  | 1.407.300,00 EUR |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf      | 0,00 EUR         |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf      | 70.000,00 EUR    |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf     | 70.000,00 EUR    |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf     | 141.000,00 EUR   |

festgesetzt.

**§ 2**

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 70.000,00 EUR festgesetzt.

**§ 3**

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

**§ 4**

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung im Wirtschaftsjahr 2015 in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.000.000,00 EUR festgesetzt.

Hille, den 20. Mai 2015

Der Geschäftsführer

  
Michael Schweiß  
Bürgermeister

  
Katrin Becker  
Schriftführerin

# Entwurf

## des Wirtschaftsplanes für die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft mbH für das Geschäftsjahr 2015

### § 1

Aufgrund des § 13 der Satzung der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH vom 23.03.2000 hat die Gesellschafterversammlung am \_\_\_\_\_ den Wirtschaftsplan 2015 wie folgt beschlossen:

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2015, 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

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| bei den Erträgen auf     | 1.332.850,00 EUR |
| bei den Aufwendungen auf | 1.311.930,00 EUR |
| das Ergebnis auf         | 20.920,00 EUR    |

und

im Finanzplan mit dem

|  |                  |
|--|------------------|
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 1.099.400,00 EUR |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 1.407.300,00 EUR |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf      | 0,00 EUR         |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf      | 70.000,00 EUR    |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf     | 70.000,00 EUR    |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf     | 141.000,00 EUR   |

festgesetzt.

### § 2

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

70.000,00 EUR

festgesetzt.

### § 3

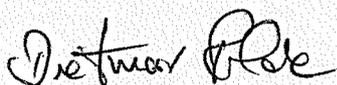
Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

### § 4

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung im Wirtschaftsjahr 2015 in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.000.000,00 EUR festgesetzt.

Hille, den 6. März 2015

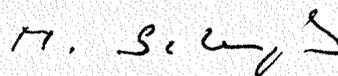
Aufgestellt:



Dietmar Rohde  
Kämmerer

Festgestellt:

Der Geschäftsführer



Michael Schweiß  
Bürgermeister

# **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 Stamkapital (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.

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 im Bereich

- a) des Hafens,
- b) der Bürgerhäuser,
- c) der Märkte,
- d) der Immobilien sowie
- e) der Übernahme und Verwaltung von Beteiligungen.

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 2015 besteht aus:

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

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

**Der Wirtschaftsplan gliedert sich in**

- 4 Produktbereiche**
- 7 Produktgruppen und**
- 8 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.
- 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> |
|--------------|------------------|
| 31.12.2012   | 15.900           |
| 31.12.2013   | 15.788           |

Der Ergebnisplan enthält alle voraussichtlichen Aufwendungen (1.311.930,00 EUR) und Erträge (1.332.850,00 EUR) und schließt mit einem positiven Ergebnis von 20.920,00 EUR ab.

Kredite für Investitionen sind mit 70.000,00 EUR veranschlagt.

Der voraussichtliche Schuldenstand zum 31.12.2015 unter Berücksichtigung der zu leistenden Tilgung beträgt 2.119.866,00 €.

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

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

Das in diesem Jahr positive Ergebnis ist insbesondere dem Gewinnabführungsbetrag der WBBG Hille mbH zu verdanken und den im letzten Jahr vorgenommenen Konsolidierungsmaßnahmen in den verschiedenen Produkten.

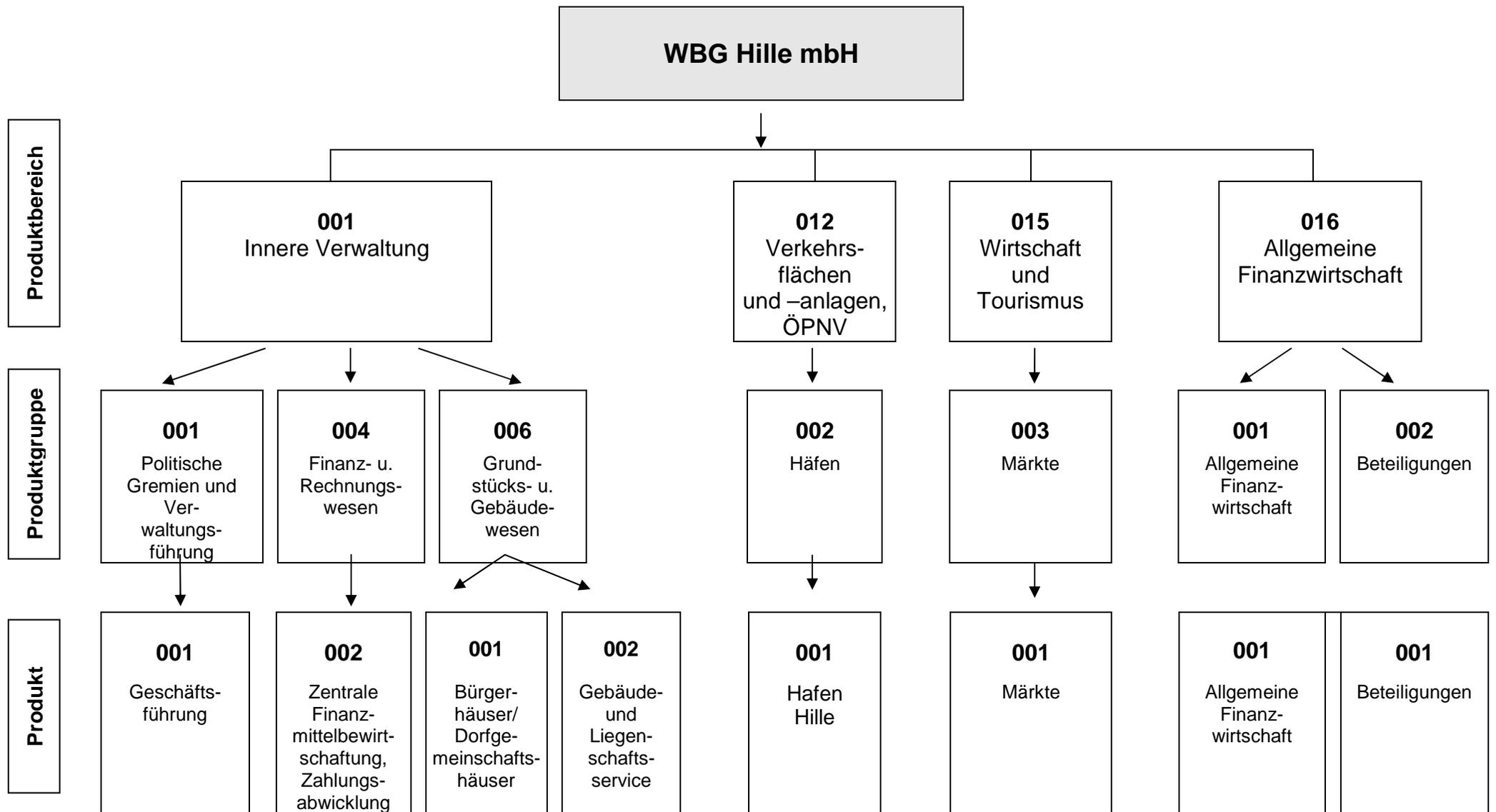
***Nach wie vor sind jedoch Maßnahmen zur finanziellen Verbesserung der WBG Hille mbH erforderlich, insbesondere in den Produktbereichen Bürgerhäuser, Immobilien, Märkte und Hafan.***

Weitere Erläuterungen sind den einzelnen Produkten zu entnehmen.

## **II. Produktrahmen**

für den Wirtschaftsplan  
der WBG Hille mbH

# Produktrahmen der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH



## Produktrahmen

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

Stand: 04.03.2015

| Nr. | Produktbereich                     | Nr. Produktgruppe                            | Nr. Produkt   | Organisations-einheit | Produktverantwort-licher     | Produkt-koordinator |
|-----|------------------------------------|--|---|-----------------------|------------------------------|---------------------|
| 001 | Innere Verwaltung                  | 001 Politische Gremien u. Verwaltungsführung | 001 Geschäftsführung  | FB 2                  | Herr Rohde                   |                     |
|     |                                    | 004 Finanz- und Rechnungswesen               | 002 Zentrale Finanzmittelbewirt-schaftung, Zahlungsabwicklung | FB 2                  | Frau Weiß                    |                     |
|     |                                    | 006 Grundstücks- und Gebäudewesen            | 001 Bürgerhäuser/ Dorfgemeinschaftshäuser                     | FB 1                  | Herr Küchhold                |                     |
|     |                                    |  | 002 Gebäude- und Liegenschafts-service                        | FB 1                  | Herr Küchhold                |                     |
| 012 | Verkehrsflächen und -anlagen/ ÖPNV | 002 Häfen                                    | 001 Hafen Hille   | FB 3<br>FB 2          | Herr Seele<br>Herr Oevermann | Herr Seele          |
| 015 | Wirtschaft und Tourismus           | 003 Märkte                                   | 001 Märkte  | FB 4                  | Herr Hartmann                |                     |
| 016 | Allgemeine Finanzwirtschaft        | 001 Allgemeine Finanzwirtschaft              | 001 Allgemeine Finanzwirtschaft                               | FB 2                  | Herr Rohde<br>Herr Oevermann | Herr Oevermann      |
|     |                                    | 002 Beteiligungen                            | 001 Beteiligungen   | FB 2                  | Herr Rohde                   |                     |

**III. Gesamtergebnisplan/  
Gesamtfinanzplan  
2015**



## WBG Hille mbH Haushaltsplan 2015 Ergebnisplan

| Ertrags- und Aufwandsarten in €                          | Ergebnis<br>2013   | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2015  | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                     | 557.872,06         | 419.300         | 396.800         | 396.800         | 396.800         | 396.800         |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 1.000,00           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| + Sonstige ordentliche Erträge                           | 13,00              | 200             | 200             | 200             | 200             | 200             |
| = Ordentliche Erträge                                    | 558.885,06         | 420.500         | 398.000         | 398.000         | 398.000         | 398.000         |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | 530.363,29         | 651.400         | 626.500         | 620.500         | 621.500         | 622.500         |
| - Bilanzielle Abschreibungen                             | 98.736,51          | 92.350          | 94.130          | 92.030          | 87.030          | 84.780          |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | 494.756,25         | 420.900         | 497.300         | 438.400         | 438.400         | 438.400         |
| = Ordentliche Aufwendungen                               | 1.123.856,05       | 1.164.650       | 1.217.930       | 1.150.930       | 1.146.930       | 1.145.680       |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                           | <b>-564.970,99</b> | <b>-744.150</b> | <b>-819.930</b> | <b>-752.930</b> | <b>-748.930</b> | <b>-747.680</b> |
| + Finanzerträge  | 1.566.825,15       | 592.900         | 934.850         | 491.300         | 496.650         | 649.700         |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen                       | 108.732,34         | 101.000         | 94.000          | 87.300          | 81.600          | 75.700          |
| = Finanzergebnis   | 1.458.092,81       | 491.900         | 840.850         | 404.000         | 415.050         | 574.000         |
| <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>893.121,82</b>  | <b>-252.250</b> | <b>20.920</b>   | <b>-348.930</b> | <b>-333.880</b> | <b>-173.680</b> |



## WBG Hille mbH Haushaltsplan 2015 Finanzplan

| Ein- und Auszahlungsarten in €                               | Ergebnis<br>2013   | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2015  | Planung<br>2016 | Planung<br>2017   | Planung<br>2018   |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                         | 418.144,98         | 578.300         | 396.800         | 396.800         | 396.800           | 396.800           |
| + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                          | 1.000,00           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000             | 1.000             |
| + Sonstige ordentliche Einzahlungen                          | 93.390,77          | 98.400          | 108.700         | 105.200         | 105.200           | 105.200           |
| + Zinsen und ähnliche Einzahlungen                           | 209.470,81         | 757.900         | 592.900         | 934.850         | 491.300           | 496.650           |
| = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit         | 722.006,56         | 1.435.600       | 1.099.400       | 1.437.850       | 994.300           | 999.650           |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                | 517.527,11         | 653.900         | 626.500         | 620.500         | 621.500           | 622.500           |
| - Zinsen und sonstige Auszahlungen                           | 107.977,57         | 102.000         | 95.000          | 88.600          | 82.800            | 76.900            |
| - Sonstige ordentliche Auszahlungen                          | 566.348,35         | 790.400         | 685.800         | 584.400         | 584.400           | 584.400           |
| = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit         | 1.191.853,03       | 1.546.300       | 1.407.300       | 1.293.500       | 1.288.700         | 1.283.800         |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>            | <b>-469.846,47</b> | <b>-110.700</b> | <b>-307.900</b> | <b>144.350</b>  | <b>-294.400</b>   | <b>-284.150</b>   |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                              | 0,00               | 0               | 27.500          | 0               | 0                 | 0                 |
| - Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.               | 12.315,22          | 24.000          | 35.000          | 25.000          | 11.000            | 9.000             |
| - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagen           | 0,00               | 0               | 7.500           | 0               | 0                 | 0                 |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                     | 12.315,22          | 24.000          | 70.000          | 25.000          | 11.000            | 9.000             |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit                            | -12.315,22         | -24.000         | -70.000         | -25.000         | -11.000           | -9.000            |
| <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                  | <b>-482.161,69</b> | <b>-134.700</b> | <b>-377.900</b> | <b>119.350</b>  | <b>-305.400</b>   | <b>-293.150</b>   |
| + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                       | 0,00               | 0               | 70.000          | 791.200         | 11.000            | 9.000             |
| + Aufnahme von Krediten zur<br>Liquiditätssicherung          | 1.187.000,00       | 0               | 0               | 0               | 0                 | 0                 |
| - Tilgung und Gewährung von Darlehen                         | 205.591,13         | 141.000         | 141.000         | 910.500         | 140.500           | 140.500           |
| - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung              | 500.500,00         | 0               | 0               | 0               | 0                 | 0                 |
| = Saldo der Finanzierungstätigkeit                           | 480.908,87         | -141.000        | -71.000         | -119.300        | -129.500          | -131.500          |
| <b>= Änderung des Bestandes an eigenen<br/>Finanzmitteln</b> | <b>-1.252,82</b>   | <b>-275.700</b> | <b>-448.900</b> | <b>50</b>       | <b>-434.900</b>   | <b>-424.650</b>   |
| + Anfangsbestand an Finanzmitteln                            | 1.159,35           | -93             | -275.793        | -724.693        | -724.643          | -1.159.543        |
| <b>= Liquide Mittel</b>                                      | <b>-93,47</b>      | <b>-275.793</b> | <b>-724.693</b> | <b>-724.643</b> | <b>-1.159.543</b> | <b>-1.584.193</b> |

---

## 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      |
| c) | auf neue Rechnung vorzutragen                    | 20.920,00 EUR |

### **Behandlung des Jahresverlustes**

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

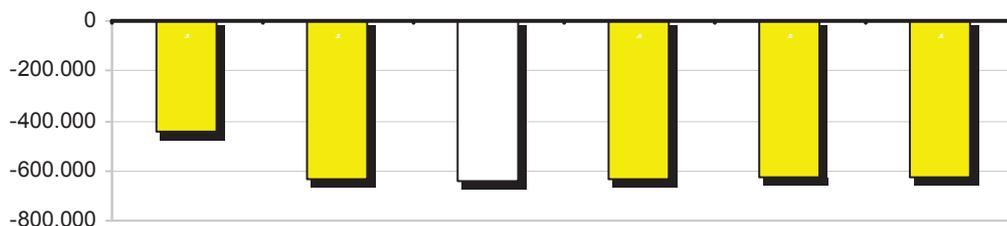
# **IV. Teilpläne auf Produktbereichsebene**



Produktbereich: 001 Innere Verwaltung

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in €  | Ergebnis<br>2013   | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2015  | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 527.278,84         | 366.000         | 354.500         | 354.500         | 354.500         | 354.500         |
| + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 1.000,00           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| + Sonstige ordentliche Erträge                       | 13,00              | 200             | 200             | 200             | 200             | 200             |
| = Ordentliche Erträge                                | 528.291,84         | 367.200         | 355.700         | 355.700         | 355.700         | 355.700         |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 433.614,84         | 525.900         | 517.600         | 518.000         | 518.400         | 518.800         |
| - Bilanzielle Abschreibungen                         | 92.663,39          | 86.270          | 87.600          | 85.500          | 80.500          | 78.250          |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 447.283,68         | 384.400         | 391.800         | 378.800         | 378.800         | 378.800         |
| = Ordentliche Aufwendungen                           | 973.561,91         | 996.570         | 997.000         | 982.300         | 977.700         | 975.850         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-445.270,07</b> | <b>-629.370</b> | <b>-641.300</b> | <b>-626.600</b> | <b>-622.000</b> | <b>-620.150</b> |
| + Finanzerträge                                      | 8.131,14           | 100             | 100             | 100             | 100             | 100             |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen                   | 6.291,16           | 5.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| = Finanzergebnis                                     | 1.839,98           | -4.900          | -3.900          | -3.900          | -3.900          | -3.900          |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-443.430,09</b> | <b>-634.270</b> | <b>-645.200</b> | <b>-630.500</b> | <b>-625.900</b> | <b>-624.050</b> |

Entwicklung des  
Jahresergebnisses



| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €  | Ergebnis<br>2013   | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2015  | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 388.326,54         | 525.000         | 354.500         | 0          | 354.500         | 354.500         | 354.500         |
| + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 1.000,00           | 1.000           | 1.000           | 0          | 1.000           | 1.000           | 1.000           |
| + Sonstige ordentliche Einzahlungen               | 71.168,84          | 98.400          | 108.700         | 0          | 105.200         | 105.200         | 105.200         |
| + Zinsen und ähnliche Einzahlungen                | 4.285,38           | 100             | 100             | 0          | 100             | 100             | 100             |
| = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 464.780,76         | 624.500         | 464.300         | 0          | 460.800         | 460.800         | 460.800         |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen     | 422.678,63         | 525.900         | 517.600         | 0          | 518.000         | 518.400         | 518.800         |
| - Zinsen und sonstige Auszahlungen                | 4.287,79           | 5.000           | 4.000           | 0          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| - Sonstige ordentliche Auszahlungen               | 550.762,77         | 540.900         | 559.300         | 0          | 524.800         | 524.800         | 524.800         |
| = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 977.729,19         | 1.071.800       | 1.080.900       | 0          | 1.046.800       | 1.047.200       | 1.047.600       |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-512.948,43</b> | <b>-447.300</b> | <b>-616.600</b> | <b>0</b>   | <b>-586.000</b> | <b>-586.400</b> | <b>-586.800</b> |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   | 0,00               | 0               | 27.500          | 0          | 0               | 0               | 0               |
| - Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.    | 4.863,73           | 24.000          | 35.000          | 0          | 25.000          | 11.000          | 9.000           |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit          | 4.863,73           | 24.000          | 62.500          | 0          | 25.000          | 11.000          | 9.000           |



**Produktbereich: 001 Innere Verwaltung**

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in € | Ergebnis<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|--|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| = Saldo aus Investitionstätigkeit                | -4.863,73        | -24.000        | -62.500        | 0          | -25.000         | -11.000         | -9.000          |

| Investitionsmaßnahmen (in T€) | Gesamt-<br>ausgabe<br>Bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | RE<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 | spätere<br>Jahre |
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|

**B 99017001 DGH Rothenuffeln**

|  |            |          |            |            |              |            |            |            |            |            |
|--|------------|----------|------------|------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 7852000.B99017001 Auszahl. für<br>Tiefbaumaßnahmen | 28         | 0        | 0,0        | 0,0        | 27,5         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit             | 28         | 0        | 0,0        | 0,0        | 27,5         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| <b>Saldo B 99017001</b>                            | <b>-28</b> | <b>0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-27,5</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> |

**I 99010001 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**

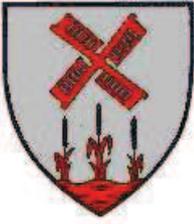
|   |          |          |            |             |             |            |             |             |             |            |
|---|----------|----------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 7831000.I99010001 Erwerb Verm.gegenst.<br>> 410 EUR | 0        | 0        | 0,0        | 1,0         | 1,0         | 0,0        | 1,0         | 1,0         | 1,0         | 0,0        |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit              | 0        | 0        | 0,0        | 1,0         | 1,0         | 0,0        | 1,0         | 1,0         | 1,0         | 0,0        |
| <b>Saldo I 99010001</b>                             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0,0</b> | <b>-1,0</b> | <b>-1,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-1,0</b> | <b>-1,0</b> | <b>-1,0</b> | <b>0,0</b> |

**I 99010002 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**

|   |          |          |             |             |              |            |             |             |             |            |
|---|----------|----------|-------------|-------------|--------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 7831000.I99010002 Erwerb Verm.gegenst.<br>> 410 EUR | 0        | 0        | 0,7         | 4,0         | 15,0         | 0,0        | 5,0         | 3,0         | 2,0         | 0,0        |
| 7832100.I99010002 Erwerb<br>Verm.gegenst.60-410 EUR | 0        | 0        | 0,8         | 3,0         | 3,0          | 0,0        | 3,0         | 1,0         | 1,0         | 0,0        |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit              | 0        | 0        | 1,4         | 7,0         | 18,0         | 0,0        | 8,0         | 4,0         | 3,0         | 0,0        |
| <b>Saldo I 99010002</b>                             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-1,4</b> | <b>-7,0</b> | <b>-18,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-8,0</b> | <b>-4,0</b> | <b>-3,0</b> | <b>0,0</b> |

**I 99010003 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens**

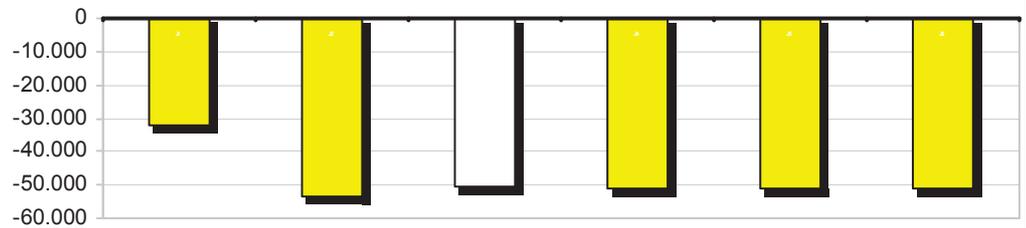
|   |            |          |             |              |              |            |              |              |             |            |
|---|------------|----------|-------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|-------------|------------|
| 7831000.I99010003 Erwerb Verm.gegenst.<br>> 410 EUR | 0          | 0        | 3,4         | 13,0         | 13,0         | 0,0        | 13,0         | 5,0          | 4,0         | 0,0        |
| 7832100.I99010003 Erwerb<br>Verm.gegenst.60-410 EUR | 0          | 0        | 0,0         | 3,0          | 3,0          | 0,0        | 3,0          | 1,0          | 1,0         | 0,0        |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit              | 0          | 0        | 3,4         | 16,0         | 16,0         | 0,0        | 16,0         | 6,0          | 5,0         | 0,0        |
| <b>Saldo I 99010003</b>                             | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>-3,4</b> | <b>-16,0</b> | <b>-16,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-16,0</b> | <b>-6,0</b>  | <b>-5,0</b> | <b>0,0</b> |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>-28</b> | <b>0</b> | <b>-4,9</b> | <b>-24,0</b> | <b>-62,5</b> | <b>0,0</b> | <b>-25,0</b> | <b>-11,0</b> | <b>-9,0</b> | <b>0,0</b> |



Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | Ergebnis<br>2013  | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 4.818,60          | 8.100          | 7.100          | 7.100           | 7.100           | 7.100           |
| = Ordentliche Erträge                               | 4.818,60          | 8.100          | 7.100          | 7.100           | 7.100           | 7.100           |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 17.906,66         | 39.100         | 39.400         | 39.600          | 39.800          | 40.000          |
| - Bilanzielle Abschreibungen                        | 6.073,12          | 6.080          | 6.080          | 6.080           | 6.080           | 6.080           |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 13.086,91         | 16.400         | 12.400         | 12.400          | 12.400          | 12.400          |
| = Ordentliche Aufwendungen                          | 37.066,69         | 61.580         | 57.880         | 58.080          | 58.280          | 58.480          |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                      | <b>-32.248,09</b> | <b>-53.480</b> | <b>-50.780</b> | <b>-50.980</b>  | <b>-51.180</b>  | <b>-51.380</b>  |

Entwicklung des  
Jahresergebnisses



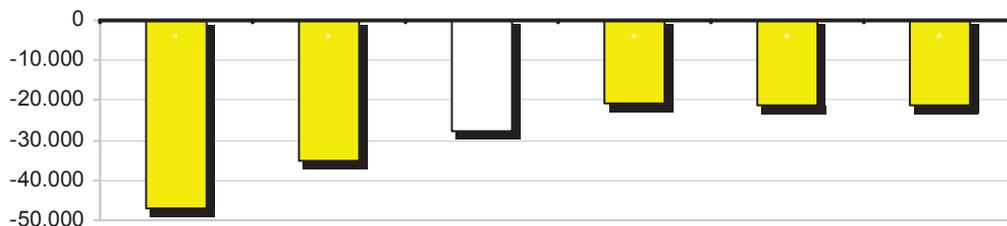
| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €  | Ergebnis<br>2013  | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 4.716,91          | 8.100          | 7.100          | 0          | 7.100           | 7.100           | 7.100           |
| = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.716,91          | 8.100          | 7.100          | 0          | 7.100           | 7.100           | 7.100           |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen     | 17.719,66         | 39.100         | 39.400         | 0          | 39.600          | 39.800          | 40.000          |
| - Sonstige ordentliche Auszahlungen               | 13.273,91         | 16.400         | 12.400         | 0          | 12.400          | 12.400          | 12.400          |
| = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 30.993,57         | 55.500         | 51.800         | 0          | 52.000          | 52.200          | 52.400          |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-26.276,66</b> | <b>-47.400</b> | <b>-44.700</b> | <b>0</b>   | <b>-44.900</b>  | <b>-45.100</b>  | <b>-45.300</b>  |



Produktbereich: 015 Wirtschaft und Tourismus

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | Ergebnis<br>2013  | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 25.774,62         | 45.200         | 35.200         | 35.200          | 35.200          | 35.200          |
| = Ordentliche Erträge                               | 25.774,62         | 45.200         | 35.200         | 35.200          | 35.200          | 35.200          |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 71.253,22         | 78.600         | 60.800         | 54.000          | 54.200          | 54.400          |
| - Bilanzielle Abschreibungen                        | 0,00              | 0              | 450            | 450             | 450             | 450             |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 1.589,24          | 1.600          | 1.600          | 1.600           | 1.600           | 1.600           |
| = Ordentliche Aufwendungen                          | 72.842,46         | 80.200         | 62.850         | 56.050          | 56.250          | 56.450          |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                      | <b>-47.067,84</b> | <b>-35.000</b> | <b>-27.650</b> | <b>-20.850</b>  | <b>-21.050</b>  | <b>-21.250</b>  |

Entwicklung des  
Jahresergebnisses



| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €  | Ergebnis<br>2013  | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 25.101,53         | 45.200         | 35.200         | 0          | 35.200          | 35.200          | 35.200          |
| = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 25.101,53         | 45.200         | 35.200         | 0          | 35.200          | 35.200          | 35.200          |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen     | 69.540,25         | 81.100         | 60.800         | 0          | 54.000          | 54.200          | 54.400          |
| - Sonstige ordentliche Auszahlungen               | 2.311,67          | 1.600          | 1.600          | 0          | 1.600           | 1.600           | 1.600           |
| = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 71.851,92         | 82.700         | 62.400         | 0          | 55.600          | 55.800          | 56.000          |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-46.750,39</b> | <b>-37.500</b> | <b>-27.200</b> | <b>0</b>   | <b>-20.400</b>  | <b>-20.600</b>  | <b>-20.800</b>  |
| - Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.    | 7.451,49          | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit          | 7.451,49          | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit                 | -7.451,49         | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

| Investitionsmaßnahmen (in T€) | Gesamt-<br>ausgabe<br>Bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | RE<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 | spätere<br>Jahre |
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|

I 99153001 Umzäunung Marktgelände

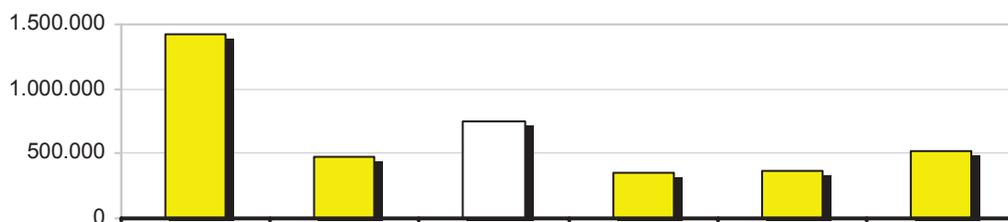
|  |          |          |             |            |            |            |            |            |            |            |
|--|----------|----------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 7831000.I99153001 Erwerb Verm.gegenst. > 410 EUR | 0        | 0        | 7,5         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit           | 0        | 0        | 7,5         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| <b>Saldo I 99153001</b>                          | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-7,5</b> | <b>0,0</b> |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>           | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-7,5</b> | <b>0,0</b> |



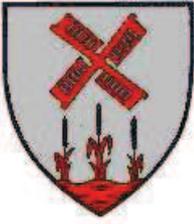
Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in €  | Ergebnis<br>2013    | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015  | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|--|---------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 7.588,57            | 7.800          | 8.700           | 8.900           | 9.100           | 9.300           |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 32.796,42           | 18.500         | 91.500          | 45.600          | 45.600          | 45.600          |
| = Ordentliche Aufwendungen                           | 40.384,99           | 26.300         | 100.200         | 54.500          | 54.700          | 54.900          |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-40.384,99</b>   | <b>-26.300</b> | <b>-100.200</b> | <b>-54.500</b>  | <b>-54.700</b>  | <b>-54.900</b>  |
| + Finanzerträge                                      | 1.558.694,01        | 592.800        | 934.750         | 491.200         | 496.550         | 649.600         |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen                   | 102.441,18          | 96.000         | 90.000          | 83.300          | 77.600          | 71.700          |
| = Finanzergebnis                                     | 1.456.252,83        | 496.800        | 844.750         | 407.900         | 418.950         | 577.900         |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.415.867,84</b> | <b>470.500</b> | <b>744.550</b>  | <b>353.400</b>  | <b>364.250</b>  | <b>523.000</b>  |

Entwicklung des  
Jahresergebnisses



| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €  | Ergebnis<br>2013  | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Sonstige ordentliche Einzahlungen               | 22.221,93         | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| + Zinsen und ähnliche Einzahlungen                | 205.185,43        | 757.800        | 592.800        | 0          | 934.750         | 491.200         | 496.550         |
| = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 227.407,36        | 757.800        | 592.800        | 0          | 934.750         | 491.200         | 496.550         |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen     | 7.588,57          | 7.800          | 8.700          | 0          | 8.900           | 9.100           | 9.300           |
| - Zinsen und sonstige Auszahlungen                | 103.689,78        | 97.000         | 91.000         | 0          | 84.600          | 78.800          | 72.900          |
| - Sonstige ordentliche Auszahlungen               | 0,00              | 231.500        | 112.500        | 0          | 45.600          | 45.600          | 45.600          |
| = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 111.278,35        | 336.300        | 212.200        | 0          | 139.100         | 133.500         | 127.800         |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>116.129,01</b> | <b>421.500</b> | <b>380.600</b> | <b>0</b>   | <b>795.650</b>  | <b>357.700</b>  | <b>368.750</b>  |
| - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen   | 0,00              | 0              | 7.500          | 0          | 0               | 0               | 0               |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit          | 0,00              | 0              | 7.500          | 0          | 0               | 0               | 0               |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit                 | 0,00              | 0              | -7.500         | 0          | 0               | 0               | 0               |
| + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen            | 0,00              | 0              | 70.000         | 0          | 791.200         | 11.000          | 9.000           |
| - Tilgung und Gewährung von Darlehen              | 205.591,13        | 141.000        | 141.000        | 0          | 910.500         | 140.500         | 140.500         |
| = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                | -205.591,13       | -141.000       | -71.000        | 0          | -119.300        | -129.500        | -131.500        |



Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Investitionsmaßnahmen (in T€) | Gesamt-<br>ausgabe<br>Bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | RE<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 | spätere<br>Jahre |
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|

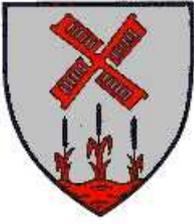
I 15160001 Energiewirtschaft

|   |           |          |            |            |             |            |            |            |            |            |
|---|-----------|----------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 7843000.115160001 Erwerb v.<br>sonst.Anteilsrechten | 8         | 0        | 0,0        | 0,0        | 7,5         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit              | 8         | 0        | 0,0        | 0,0        | 7,5         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| <b>Saldo I 15160001</b>                             | <b>-8</b> | <b>0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-7,5</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>-8</b> | <b>0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-7,5</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> |

Sonstige Investitionen

|   |          |          |               |               |              |            |               |               |               |            |
|---|----------|----------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 6927300 Kreditaufnahme (Kreditinst.)        | 0        | 0        | 0,0           | 0,0           | 70,0         | 0,0        | 21,2          | 11,0          | 9,0           | 0,0        |
| 6927340 Umschuldung Darl.(Kreditmarkt)      | 0        | 0        | 0,0           | 0,0           | 0,0          | 0,0        | 770,0         | 0,0           | 0,0           | 0,0        |
| 7920500 Tilg.-Kredit f. Invest.(Bund)       | 0        | 0        | 101,9         | 102,0         | 102,0        | 0,0        | 102,0         | 102,0         | 102,0         | 0,0        |
| 7927400 Umschuldung Darl.(Kreditmarkt)      | 0        | 0        | 0,0           | 0,0           | 0,0          | 0,0        | 770,0         | 0,0           | 0,0           | 0,0        |
| 7927500 Tilg.-Invest.kredit(Kreditins)      | 0        | 0        | 103,7         | 39,0          | 39,0         | 0,0        | 38,5          | 38,5          | 38,5          | 0,0        |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>        | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-205,6</b> | <b>-141,0</b> | <b>-71,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-119,3</b> | <b>-129,5</b> | <b>-131,5</b> | <b>0,0</b> |
| <b>Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-205,6</b> | <b>-141,0</b> | <b>-71,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-119,3</b> | <b>-129,5</b> | <b>-131,5</b> | <b>0,0</b> |

# **V. Teilpläne auf Produktebene 2015**



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 001 Politische Gremien und Verwaltungsführung  
**Produkt:** 001 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

Gesellschafterversammlung  
 und Rat der Gemeinde Hille

### Produktverantwortliche/r

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

### Produktbezogene Ziele

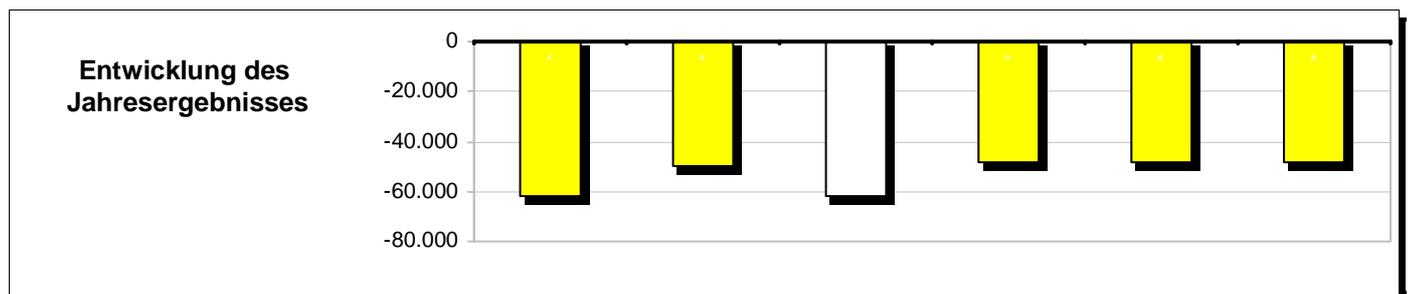
Strategische Ziele auf Produktebene:

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

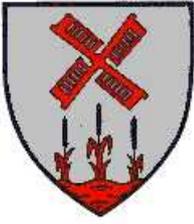
Operative Ziele auf Produktebene:

Entfällt.

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | Ergebnis<br>2013  | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + 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           |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 62.745,98         | 50.700         | 62.700         | 49.700          | 49.700          | 49.700          |
| = Ordentliche Aufwendungen                          | 62.745,98         | 50.700         | 62.700         | 49.700          | 49.700          | 49.700          |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                      | <b>-61.745,98</b> | <b>-49.700</b> | <b>-61.700</b> | <b>-48.700</b>  | <b>-48.700</b>  | <b>-48.700</b>  |



| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €  | Ergebnis<br>2013  | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + 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 ordentliche Auszahlungen               | 51.809,68         | 78.700         | 80.700         | 0          | 49.700          | 49.700          | 49.700          |
| = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 51.809,68         | 78.700         | 80.700         | 0          | 49.700          | 49.700          | 49.700          |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-50.809,68</b> | <b>-77.700</b> | <b>-79.700</b> | <b>0</b>   | <b>-48.700</b>  | <b>-48.700</b>  | <b>-48.700</b>  |
| - 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           |



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 001 Politische Gremien und Verwaltungsführung  
**Produkt:** 001 Geschäftsführung

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in € | Ergebnis<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|--|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| = Saldo aus Investitionstätigkeit                | 0,00             | -1.000         | -1.000         | 0          | -1.000          | -1.000          | -1.000          |

| Investitionsmaßnahmen (in T€) | Gesamt-<br>ausgabe<br>Bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | RE<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 | spätere<br>Jahre |
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|

#### I 99010001 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens

|   |          |          |            |             |             |            |             |             |             |            |
|---|----------|----------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 7831000.199010001 Erwerb Verm.gegenst.<br>> 410 EUR | 0        | 0        | 0,0        | 1,0         | 1,0         | 0,0        | 1,0         | 1,0         | 1,0         | 0,0        |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit              | 0        | 0        | 0,0        | 1,0         | 1,0         | 0,0        | 1,0         | 1,0         | 1,0         | 0,0        |
| <b>Saldo I 99010001</b>                             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0,0</b> | <b>-1,0</b> | <b>-1,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-1,0</b> | <b>-1,0</b> | <b>-1,0</b> | <b>0,0</b> |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0,0</b> | <b>-1,0</b> | <b>-1,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-1,0</b> | <b>-1,0</b> | <b>-1,0</b> | <b>0,0</b> |

#### Erläuterungen/Perspektiven

a) Allgemeines

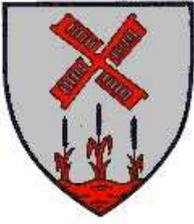
Dieses Produkt enthält Ertäge und Aufwendungen für die Abwicklung einer ordnungsgemäßen Geschäftsführung.

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:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 004 Finanz- und Rechnungswesen  
**Produkt:** 002 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

Gesellschafterversammlung

### Produktverantwortliche/r

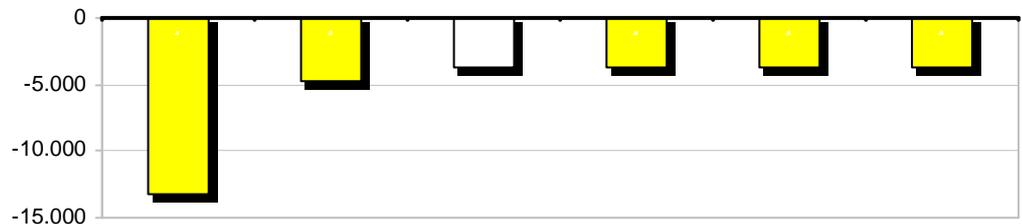
Sabrina Weiß  
 FB 2, SB 2.2, Telef.-Nr.: 0571/ 40 44-206

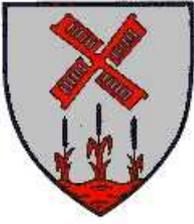
### Produktbezogene Ziele

Strategische Ziele auf Produktebene:  
 Zeitnahe Einbringung der betrieblichen Forderungen

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in €      | Ergebnis<br>2013  | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|--|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Sonstige ordentliche Erträge                           | 13,00             | 200            | 200            | 200             | 200             | 200             |
| = Ordentliche Erträge                                    | 13,00             | 200            | 200            | 200             | 200             | 200             |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | 15.141,10         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| = Ordentliche Aufwendungen                               | 15.141,10         | 0              | 0              | 0               | 0               | 0               |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                           | <b>-15.128,10</b> | <b>200</b>     | <b>200</b>     | <b>200</b>      | <b>200</b>      | <b>200</b>      |
| + Finanzerträge  | 8.131,14          | 100            | 100            | 100             | 100             | 100             |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen                       | 6.291,16          | 5.000          | 4.000          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| = Finanzergebnis   | 1.839,98          | -4.900         | -3.900         | -3.900          | -3.900          | -3.900          |
| <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-13.288,12</b> | <b>-4.700</b>  | <b>-3.700</b>  | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   | <b>-3.700</b>   |

Entwicklung des  
Jahresergebnisses





**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 004 Finanz- und Rechnungswesen  
**Produkt:** 002 Zentrale Finanzmittelbewirtschaftung, Zahlungsverkehr

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €  | Ergebnis<br>2013  | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Sonstige ordentliche Einzahlungen               | 71.168,84         | 98.400         | 108.700        | 0          | 105.200         | 105.200         | 105.200         |
| + Zinsen und ähnliche Einzahlungen                | 4.285,38          | 100            | 100            | 0          | 100             | 100             | 100             |
| = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 75.454,22         | 98.500         | 108.800        | 0          | 105.300         | 105.300         | 105.300         |
| - Zinsen und sonstige Auszahlungen                | 4.287,79          | 5.000          | 4.000          | 0          | 4.000           | 4.000           | 4.000           |
| - Sonstige ordentliche Auszahlungen               | 96.586,47         | 128.500        | 149.500        | 0          | 146.000         | 146.000         | 146.000         |
| = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 100.874,26        | 133.500        | 153.500        | 0          | 150.000         | 150.000         | 150.000         |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-25.420,04</b> | <b>-35.000</b> | <b>-44.700</b> | <b>0</b>   | <b>-44.700</b>  | <b>-44.700</b>  | <b>-44.700</b>  |

| Leistungen                      | Einh. | Ist<br>2013 | Ist<br>2014 | Plan<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---------------------------------|-------|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Leistungen</b>               |       |             |             |              |                 |                 |                 |
| Buchungen der Finanzbuchhaltung | Anz.  | 6.344       | 6.076       | 6.076        | 0               | 0               | 0               |

### Erläuterungen/Perspektiven

#### a) Allgemeines

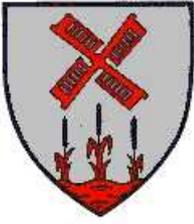
In diesem Produkt wird der gesamte Bereich der Buchhaltung/Finanzmittelbewirtschaftung für die WBG einschließlich der Erstellung der entsprechenden Abschlüsse und der Rechnungslegung dargestellt.

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

Aus der Aufnahme von Kassenkrediten (Tagesgeldaufnahmekonto) müssen Zinsaufwendungen gezahlt werden. Die WBG ist mehrwertsteuerpflichtig. Die Steuerzahlungen aufgrund der zu leistenden Aufwendungen sind bei den "sonstigen ordentlichen Auszahlungen", die Steuererträge aufgrund der Umsatzerlöse und die Steuererstattungen vom Finanzamt sind bei den "sonstigen ordentlichen Einzahlungen" veranschlagt

#### c) Perspektivische Darstellung

Durch die zeitnahe Einleitung von Mahn- und Vollstreckungsverfahren wird mit einer Verbesserung der Zahlungsmoral gerechnet, so dass die Gebühren aus Verwaltungszwangsverfahren langfristig sinken werden.



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 006 Grundstücks- und Gebäudewesen  
**Produkt:** 001 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,  
Bürgerinnen und Bürger

### Politische Gremien

Gesellschafterversammlung WBG

### Produktverantwortliche/r

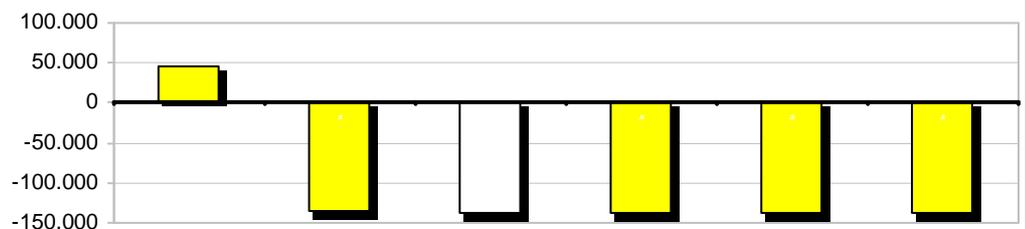
Bernd Kückhold  
 FB 1, SB 1.2, Telef.-Nr.: 0571/ 40 44-251

### Produktbezogene Ziele

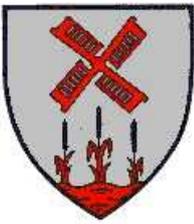
Strategische Ziele auf Produktebene:  
 Verbesserung der Kostendeckungsgrades

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | Ergebnis<br>2013 | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2015  | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 233.054,04       | 79.100          | 68.900          | 68.900          | 68.900          | 68.900          |
| = Ordentliche Erträge                               | 233.054,04       | 79.100          | 68.900          | 68.900          | 68.900          | 68.900          |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 98.512,97        | 131.500         | 125.400         | 125.600         | 125.800         | 126.000         |
| - Bilanzielle Abschreibungen                        | 7.208,00         | 500             | 300             | 0               | 0               | 0               |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 82.430,56        | 83.000          | 80.900          | 80.900          | 80.900          | 80.900          |
| = Ordentliche Aufwendungen                          | 188.151,53       | 215.000         | 206.600         | 206.500         | 206.700         | 206.900         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                      | <b>44.902,51</b> | <b>-135.900</b> | <b>-137.700</b> | <b>-137.600</b> | <b>-137.800</b> | <b>-138.000</b> |

### Entwicklung des Jahresergebnisses



| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €  | Ergebnis<br>2013  | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015  | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---|-------------------|----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 96.966,92         | 238.100        | 68.900          | 0          | 68.900          | 68.900          | 68.900          |
| = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 96.966,92         | 238.100        | 68.900          | 0          | 68.900          | 68.900          | 68.900          |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen     | 88.836,45         | 131.500        | 125.400         | 0          | 125.600         | 125.800         | 126.000         |
| - Sonstige ordentliche Auszahlungen               | 82.430,56         | 83.000         | 80.900          | 0          | 80.900          | 80.900          | 80.900          |
| = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 171.267,01        | 214.500        | 206.300         | 0          | 206.500         | 206.700         | 206.900         |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-74.300,09</b> | <b>23.600</b>  | <b>-137.400</b> | <b>0</b>   | <b>-137.600</b> | <b>-137.800</b> | <b>-138.000</b> |
| - Auszahlungen für Baumaßnahmen                   | 0,00              | 0              | 27.500          | 0          | 0               | 0               | 0               |
| - Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.    | 1.440,83          | 7.000          | 18.000          | 0          | 8.000           | 4.000           | 3.000           |



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 006 Grundstücks- und Gebäudewesen  
**Produkt:** 001 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in € | Ergebnis<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|--|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 1.440,83         | 7.000          | 45.500         | 0          | 8.000           | 4.000           | 3.000           |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit                | -1.440,83        | -7.000         | -45.500        | 0          | -8.000          | -4.000          | -3.000          |

| Investitionsmaßnahmen (in T€) | Gesamt-<br>ausgabe<br>Bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | RE<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 | spätere<br>Jahre |
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|

#### B 99017001 DGH Rothenuffeln

|  |            |          |            |            |              |            |            |            |            |            |
|--|------------|----------|------------|------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 7852000.B99017001 Auszahl. für<br>Tiefbaumaßnahmen | 28         | 0        | 0,0        | 0,0        | 27,5         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit             | 28         | 0        | 0,0        | 0,0        | 27,5         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| <b>Saldo B 99017001</b>                            | <b>-28</b> | <b>0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-27,5</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> |

#### I 99010002 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens

|   |            |          |             |             |              |            |             |             |             |            |
|---|------------|----------|-------------|-------------|--------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 7831000.I99010002 Erwerb Verm.gegenst.<br>> 410 EUR | 0          | 0        | 0,7         | 4,0         | 15,0         | 0,0        | 5,0         | 3,0         | 2,0         | 0,0        |
| 7832100.I99010002 Erwerb<br>Verm.gegenst.60-410 EUR | 0          | 0        | 0,8         | 3,0         | 3,0          | 0,0        | 3,0         | 1,0         | 1,0         | 0,0        |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit              | 0          | 0        | 1,4         | 7,0         | 18,0         | 0,0        | 8,0         | 4,0         | 3,0         | 0,0        |
| <b>Saldo I 99010002</b>                             | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>-1,4</b> | <b>-7,0</b> | <b>-18,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-8,0</b> | <b>-4,0</b> | <b>-3,0</b> | <b>0,0</b> |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>-28</b> | <b>0</b> | <b>-1,4</b> | <b>-7,0</b> | <b>-45,5</b> | <b>0,0</b> | <b>-8,0</b> | <b>-4,0</b> | <b>-3,0</b> | <b>0,0</b> |

| Leistungen            | Einh. | Ist<br>2013 | Ist<br>2014 | Plan<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|-----------------------|-------|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Leistungen</b>     |       |             |             |              |                 |                 |                 |
| Anzahl der Belegungen | Anz.  | 399         | 331         | 331          | 0               | 0               | 0               |
| Privat                | Anz.  | 127         | 109         | 109          | 0               | 0               | 0               |
| Vereine / Gemeinde    | Anz.  | 272         | 222         | 222          | 0               | 0               | 0               |

| Kennzahlen                        | Einh. | Ist<br>2013 | Ist<br>2014 | Plan<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|-----------------------------------|-------|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Kennzahlen</b>                 |       |             |             |              |                 |                 |                 |
| Gebührenpflichtige Belegungen     | %     | 31,83       | 32,93       | 32,93        | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Belegungen durch die Vereine etc, | %     | 68,17       | 67,07       | 67,07        | 0,00            | 0,00            | 0,00            |

#### Erläuterungen/Perspektiven

##### a) Allgemeines

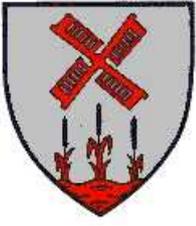
Nachfolgende Bürgerhäuser und Gemeinschaftsräume werden von der WBG verwaltet:  
 Gemeinschaftsraum Eickhorst, Dorfgemeinschaftshaus Oberlütbe,  
 Gemeinschaftsraum Holzhausen II, Müllerhaus Südhemmern,  
 Versammlungsraum Nordhemmern, Bürgerhaus Rothenuffeln.

Aus umsatzsteuerrechtlichen Gründen werden verschiedene Ertrags- und Aufwandsarten ab 2015 auf differenzierten Konten ausgewiesen. Desweiteren werden verschiedene Aufwandsarten anderen Konten zugeordnet, sodass sich Verschiebungen bei den Ansätzen ergeben.

##### 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.

Aufgrund zurückgehender Belegungen wurde der Planwert in 2014 nicht erreicht. Der Planwert 2015 wurde entsprechend niedriger eingestellt (siehe Konto 4411 020).



**Produktbereich: 001 Innere Verwaltung**  
**Produktgruppe: 006 Grundstücks- und Gebäudewesen**  
**Produkt: 001 Bürgerhäuser/Dorfgemeinschaftshäuser**

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 (Strom, Gas, Wasser, etc.) sowie Warenlieferungen.

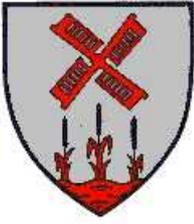
Die mit 5211 beginnenden Konten enthalten die Unterhaltungsaufwendungen. Hierunter fallen im Wesentlichen Reparaturen, Wartungen und Dienstleistungen Dritter.

Im investiven Teil wurde ein Ansatz für die Sanierung der Grundleitungen auf dem Grundstück des Bürgerhauses Rothenthurn eingestellt. Hier kam es in der Vergangenheit immer wieder nach Starkregen zum Rückstau und damit zu Überschwemmungen des Kellers.

Desweiteren ist die Erneuerung der Küche im Müllerhaus eingeplant.

#### c) Perspektivische Darstellung

Mittelfristiges Ziel ist eine deutliche Verbesserung des Kostendeckungsgrades für die Bürgerhäuser. Erste Aspekte aus dem Konzept zur Verbesserung der Wirtschaftlichkeit der WBG wurden bereits umgesetzt. Gespräche hinsichtlich der Übernahme von Räumlichkeiten durch örtliche Vereine werden weitergeführt.



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 006 Grundstücks- und Gebäudewesen  
**Produkt:** 002 Gebäude- und Liegenschaftsservice

### Kurzbeschreibung

Die WBG verwaltet verschiedene Immobilien (Sportanlagen, Jugendtreffs, etc.) der Gemeinde.

### Leistungen

Bereitstellung von Immobilien

### Auftragsgrundlage

Vertrag Gemeinde-WBG vom 15.01.2002

### Zielgruppen

Örtliche Vereine, Schulen und sonstige Nutzer

### Politische Gremien

Gesellschafterversammlung WBG

### Produktverantwortliche/r

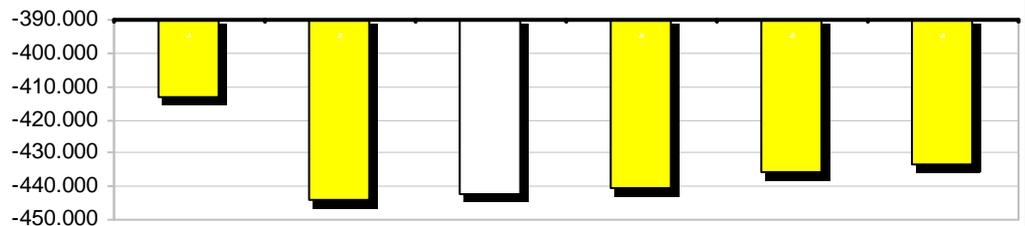
Bernd Kückhold  
 FB 1, SB 1.2, Telef.-Nr: 0571/40 44-251

### Produktbezogene Ziele

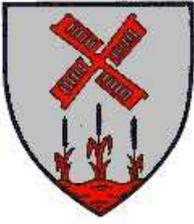
Strategische Ziele:  
 Senkung des Defizites im Produkt

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | Ergebnis<br>2013   | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2015  | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 294.224,80         | 286.900         | 285.600         | 285.600         | 285.600         | 285.600         |
| = Ordentliche Erträge                               | 294.224,80         | 286.900         | 285.600         | 285.600         | 285.600         | 285.600         |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 335.101,87         | 394.400         | 392.200         | 392.400         | 392.600         | 392.800         |
| - Bilanzielle Abschreibungen                        | 85.455,39          | 85.770          | 87.300          | 85.500          | 80.500          | 78.250          |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 286.966,04         | 250.700         | 248.200         | 248.200         | 248.200         | 248.200         |
| = Ordentliche Aufwendungen                          | 707.523,30         | 730.870         | 727.700         | 726.100         | 721.300         | 719.250         |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                      | <b>-413.298,50</b> | <b>-443.970</b> | <b>-442.100</b> | <b>-440.500</b> | <b>-435.700</b> | <b>-433.650</b> |

### Entwicklung des Jahresergebnisses



| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €  | Ergebnis<br>2013   | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2015  | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 291.359,62         | 286.900         | 285.600         | 0          | 285.600         | 285.600         | 285.600         |
| = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 291.359,62         | 286.900         | 285.600         | 0          | 285.600         | 285.600         | 285.600         |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen     | 333.842,18         | 394.400         | 392.200         | 0          | 392.400         | 392.600         | 392.800         |
| - Sonstige ordentliche Auszahlungen               | 319.936,06         | 250.700         | 248.200         | 0          | 248.200         | 248.200         | 248.200         |
| = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 653.778,24         | 645.100         | 640.400         | 0          | 640.600         | 640.800         | 641.000         |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-362.418,62</b> | <b>-358.200</b> | <b>-354.800</b> | <b>0</b>   | <b>-355.000</b> | <b>-355.200</b> | <b>-355.400</b> |
| - Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.    | 3.422,90           | 16.000          | 16.000          | 0          | 16.000          | 6.000           | 5.000           |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit          | 3.422,90           | 16.000          | 16.000          | 0          | 16.000          | 6.000           | 5.000           |



**Produktbereich:** 001 Innere Verwaltung  
**Produktgruppe:** 006 Grundstücks- und Gebäudewesen  
**Produkt:** 002 Gebäude- und Liegenschaftsservice

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in € | Ergebnis<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|--|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| = Saldo aus Investitionstätigkeit                | -3.422,90        | -16.000        | -16.000        | 0          | -16.000         | -6.000          | -5.000          |

| Investitionsmaßnahmen (in T€) | Gesamt-<br>ausgabe<br>Bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | RE<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 | spätere<br>Jahre |
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|

#### I 99010003 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens

|   |          |          |             |              |              |            |              |             |             |            |
|---|----------|----------|-------------|--------------|--------------|------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 7831000.199010003 Erwerb Verm.gegenst.<br>> 410 EUR | 0        | 0        | 3,4         | 13,0         | 13,0         | 0,0        | 13,0         | 5,0         | 4,0         | 0,0        |
| 7832100.199010003 Erwerb<br>Verm.gegenst.60-410 EUR | 0        | 0        | 0,0         | 3,0          | 3,0          | 0,0        | 3,0          | 1,0         | 1,0         | 0,0        |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit              | 0        | 0        | 3,4         | 16,0         | 16,0         | 0,0        | 16,0         | 6,0         | 5,0         | 0,0        |
| <b>Saldo I 99010003</b>                             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-3,4</b> | <b>-16,0</b> | <b>-16,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-16,0</b> | <b>-6,0</b> | <b>-5,0</b> | <b>0,0</b> |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-3,4</b> | <b>-16,0</b> | <b>-16,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-16,0</b> | <b>-6,0</b> | <b>-5,0</b> | <b>0,0</b> |

#### 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, Jugendtreff Unterlübbe,  
 Sporthalle Unterlübbe, Kulturzentrum Unterlübbe.

Aus umsatzsteuerrechtlichen Gründen werden verschiedene Ertrags- und Aufwandsarten ab 2015 auf differenzierten Konten ausgewiesen. Desweiteren werden verschiedene Aufwandsarten anderen Konten zugeordnet, sodass sich Verschiebungen bei den Ansätzen ergeben.

##### 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, im Gegenzug zahlt die WBG für die Anpachtung der Sporthalle Nordhemmern eine Pacht an die Gemeinde (Ertragskonten 4411 150 und 5422 000). 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.

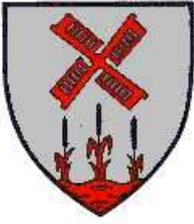
Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe umfassen im Wesentlichen die Aufwendungen für die Gebäudebereitstellung (Strom, Gas, Wasser etc.) sowie Warenlieferungen.

Die mit 5211 beginnenden Konten enthalten Unterhaltungsaufwendungen. Hierunter fallen im Wesentlichen Reparaturen, Wartungen und Dienstleistungen Dritter.

Für die Sporthalle Oberlübbe werden eigene Konten (050) geführt und beplant.

##### 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 nach wie vor entgeltfrei zur Verfügung gestellt.



**Produktbereich:** 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 002 Häfen  
**Produkt:** 001 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 (soweit nicht eine Verpflichtung der Fa.Rhenus besteht), desgleichen der öffentlichen Straßen und der Anschlussgleise, soweit diese im Eigentum der Gemeinde Hille stehen.  
 Die WBG erhebt für den wasserseitigen Umschlag sogenanntes Ufergeld.

### Auftragsgrundlage

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

### Zielgruppen

Unternehmen der Logistikbranche und hafenorientiertes Gewerbe

### Politische Gremien

Haupt- und Finanzausschuss  
 Rat

### Produktverantwortliche/r

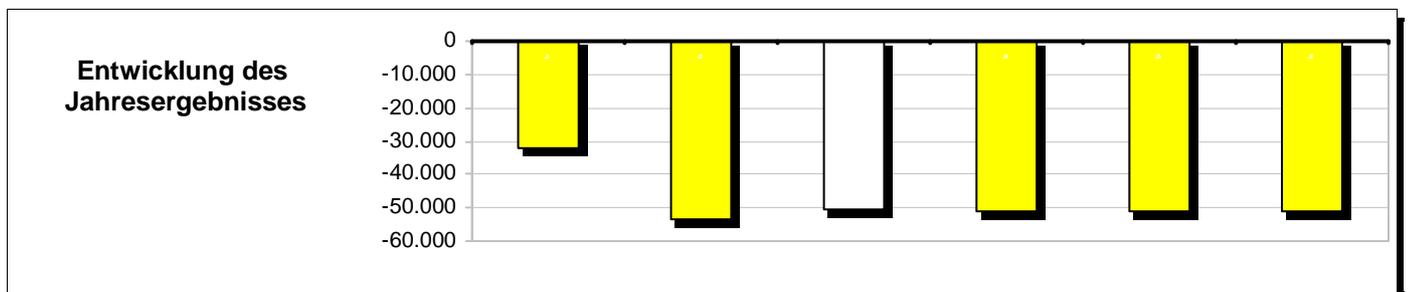
Hans-Peter Seele (PK), FB 3, SB 3.1, Telef.-Nr. 0571 / 4044 - 207  
 Uwe Oevermann FB 2, SB 2.1, Telef. 0571 / 4044 - 245

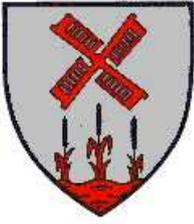
### Produktbezogene Ziele

Strategische Ziele auf Produktebene:  
 Erhaltung der Wettbewerbsfähigkeit des Hiller Hafens

Operatives Ziel auf Produktebene:  
 Aufrechterhalten der Verkehrssicherheit und der Funktionstüchtigkeit der Hafenanlagen

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | Ergebnis<br>2013  | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 4.818,60          | 8.100          | 7.100          | 7.100           | 7.100           | 7.100           |
| = Ordentliche Erträge                               | 4.818,60          | 8.100          | 7.100          | 7.100           | 7.100           | 7.100           |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 17.906,66         | 39.100         | 39.400         | 39.600          | 39.800          | 40.000          |
| - Bilanzielle Abschreibungen                        | 6.073,12          | 6.080          | 6.080          | 6.080           | 6.080           | 6.080           |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 13.086,91         | 16.400         | 12.400         | 12.400          | 12.400          | 12.400          |
| = Ordentliche Aufwendungen                          | 37.066,69         | 61.580         | 57.880         | 58.080          | 58.280          | 58.480          |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                      | <b>-32.248,09</b> | <b>-53.480</b> | <b>-50.780</b> | <b>-50.980</b>  | <b>-51.180</b>  | <b>-51.380</b>  |





**Produktbereich:** 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 002 Häfen  
**Produkt:** 001 Hafen Hille

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €     | Ergebnis<br>2013  | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|--|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 4.716,91          | 8.100          | 7.100          | 0          | 7.100           | 7.100           | 7.100           |
| = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit | 4.716,91          | 8.100          | 7.100          | 0          | 7.100           | 7.100           | 7.100           |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen        | 17.719,66         | 39.100         | 39.400         | 0          | 39.600          | 39.800          | 40.000          |
| - Sonstige ordentliche Auszahlungen                  | 13.273,91         | 16.400         | 12.400         | 0          | 12.400          | 12.400          | 12.400          |
| = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit | 30.993,57         | 55.500         | 51.800         | 0          | 52.000          | 52.200          | 52.400          |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-26.276,66</b> | <b>-47.400</b> | <b>-44.700</b> | <b>0</b>   | <b>-44.900</b>  | <b>-45.100</b>  | <b>-45.300</b>  |

| Leistungen                                     | Einh. | Ist<br>2013 | Ist<br>2014 | Plan<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|--|-------|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Leistungen</b>                              |       |             |             |              |                 |                 |                 |
| Summe der Ufergelderlöse (einschl.<br>Steuern) | €     | 5.734       | 6.209       | 8.300        | 8.300           | 8.300           | 8.300           |

### Erläuterungen/Perspektiven

#### a) Allgemeines

Den Erträgen aus den Ufergeldabrechnungen für den wasserseitigen Umschlag steht die Zahlung eines jährlichen Nutzungsentgelts an den Bund als Eigentümer der Bundeswasserstraße gegenüber. Außerdem entstehen laufende Aufwendungen für die allgemeine Unterhaltung des Hafens, z.B. sowie für Instandsetzungsmaßnahmen.

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

Die allgemeine Wirtschafts- und Finanzkrise hat sich im Jahr 2009 sehr deutlich auf den Güterumschlag in den See- und Binnenhäfen ausgewirkt. Eine allmähliche Erholung der Konjunktur wird voraussichtlich einhergehen mit einem wieder steigenden Hafenumschlag.

In einem zweijährigen Rhythmus werden die Häfen, Lade- und Löschstellen im Kreisgebiet von einer Fachkommission in Augenschein genommen und die Verkehrssicherheit geprüft.

Beanstandete Unzulänglichkeiten sind unverzüglich oder bis zur nächsten Besichtigung abzarbeiten. Gelegentlich reißen Binnenschiffe bei unsachgemäßen Ablegemanövern die Poller aus ihren den Verankerungen. Mit Hilfe von Tauchern werden diese aus dem Hafenbecken geborgen und mit neuen speziell angefertigten Abreißbolzen wieder eingebaut.

Als Mitglied der neuen Kooperation "Hafenband am MLK" entstehen zunächst höhere Geschäftsaufwendungen, z.B. für die Installation einer einheitlichen Kommunikationsinfrastruktur, für den Aufbau einer Internetpräsentation, Personalkostenanteile für den Akquisiteur und für Präsentationen auf Fachmessen. Das Projekt wurde aus dem EFRE-Fonds gefördert. Nach Ende des 2jährigen Förderzeitraums am 31.01.2012 wird die Zusammenarbeit der 6 Verbundpartner fortgesetzt mit einer 13%igen Kostenbeteiligung der WBG Hille GmbH. Nach der Budget-Planung des Hafenbandes für 2015 sind das für den Hiller Hafen brutto rd. 6.000,00 €.

Durch das innovative 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.

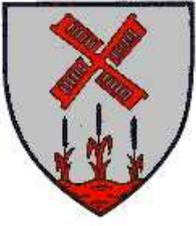
Die Wasser- und Schifffahrtsverwaltung des Bundes hat ab dem 01.01.2009 eine Erhöhung des jährlichen Nutzungsentgeltes von bisher 3.312,66 € auf 4.361,00 € vorgenommen. Diese Erhöhung resultiert aus einer vorgenommenen Entgeltprüfung, bei der die Verwaltungsvorschrift V V-WSV 2604 anzuwenden war.

#### c) Perspektivische Darstellung

Allmählich wird ein nicht unerheblicher Sanierungsbedarf im Hafen deutlich. Insbesondere die Ladestraße und die Anschlussgleise mit den Weichen weisen an vielen Stellen wegen des anmoorigen Untergrundes und der intensiven über 30 jährigen Nutzung Beschädigungen auf, die voraussichtlich in den nächsten 10 bis 15 Jahren eine grundlegende Sanierung notwendig werden lassen. 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.

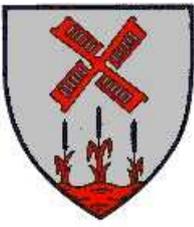
Zunächst soll mit Hilfe der im Rahmen des Innovationswettbewerbs Logistik.NRW geförderten Kooperation "Hafenband am Mittellandkanal" die Effizienz gesteigert und zusätzlicher Umschlag akquiriert werden. Auch Kosteneinsparungen durch innovative Methoden und intelligente logistische Prozesse sind ein Thema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



**Produktbereich:** 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
**Produktgruppe:** 002 Häfen  
**Produkt:** 001 Hafen Hille

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.



**Produktbereich:** 015 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 003 Märkte  
**Produkt:** 001 Märkte

### Kurzbeschreibung

Durchführung von Märkten

### Leistungen

Planung, Organisation und finanzielle Abwicklung des Hiller Frühjahrs- und Herbstmarktes

### Auftragsgrundlage

Marktsatzung  
 Entgeltordnung der WBG Hille mbH für den Hiller Frühjahrs- und Herbstmarkt

### Zielgruppen

Besucher/-innen, Marktteilnehmer

### Politische Gremien

Rat  
 Gesellschafterversammlung

### Produktverantwortliche/r

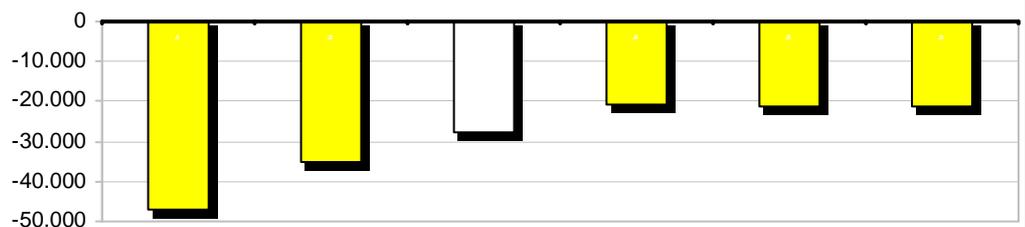
Detlef Hartmann  
 FB 4, Telef.-Nr: 0571/40 44 - 224

### Produktbezogene Ziele

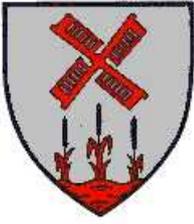
Bestandsicherung der Märkte  
 Volle Kostendeckung erreichen

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in € | Ergebnis<br>2013  | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte                | 25.774,62         | 45.200         | 35.200         | 35.200          | 35.200          | 35.200          |
| = Ordentliche Erträge                               | 25.774,62         | 45.200         | 35.200         | 35.200          | 35.200          | 35.200          |
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen       | 71.253,22         | 78.600         | 60.800         | 54.000          | 54.200          | 54.400          |
| - Bilanzielle Abschreibungen                        | 0,00              | 0              | 450            | 450             | 450             | 450             |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 1.589,24          | 1.600          | 1.600          | 1.600           | 1.600           | 1.600           |
| = Ordentliche Aufwendungen                          | 72.842,46         | 80.200         | 62.850         | 56.050          | 56.250          | 56.450          |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                      | <b>-47.067,84</b> | <b>-35.000</b> | <b>-27.650</b> | <b>-20.850</b>  | <b>-21.050</b>  | <b>-21.250</b>  |

### Entwicklung des Jahresergebnisses



| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €  | Ergebnis<br>2013  | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Privatrechtliche Leistungsentgelte              | 25.101,53         | 45.200         | 35.200         | 0          | 35.200          | 35.200          | 35.200          |
| = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 25.101,53         | 45.200         | 35.200         | 0          | 35.200          | 35.200          | 35.200          |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen     | 69.540,25         | 81.100         | 60.800         | 0          | 54.000          | 54.200          | 54.400          |
| - Sonstige ordentliche Auszahlungen               | 2.311,67          | 1.600          | 1.600          | 0          | 1.600           | 1.600           | 1.600           |
| = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 71.851,92         | 82.700         | 62.400         | 0          | 55.600          | 55.800          | 56.000          |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-46.750,39</b> | <b>-37.500</b> | <b>-27.200</b> | <b>0</b>   | <b>-20.400</b>  | <b>-20.600</b>  | <b>-20.800</b>  |
| - Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.    | 7.451,49          | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |



**Produktbereich:** 015 Wirtschaft und Tourismus  
**Produktgruppe:** 003 Märkte  
**Produkt:** 001 Märkte

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in € | Ergebnis<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|--|------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 7.451,49         | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit                | -7.451,49        | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |

| Investitionsmaßnahmen (in T€) | Gesamt-<br>ausgabe<br>Bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | RE<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 | spätere<br>Jahre |
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|

#### I 99153001 Umzäunung Marktgelände

|   |          |          |             |            |            |            |            |            |            |            |
|---|----------|----------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 7831000.I99153001 Erwerb Verm.gegenst.<br>> 410 EUR | 0        | 0        | 7,5         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit              | 0        | 0        | 7,5         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| <b>Saldo I 99153001</b>                             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-7,5</b> | <b>0,0</b> |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>              | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-7,5</b> | <b>0,0</b> |

| Leistungen            | Einh. | Ist<br>2013 | Ist<br>2014 | Plan<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|-----------------------|-------|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Leistungen</b>     |       |             |             |              |                 |                 |                 |
| Kirmesaussteller      | Anz.  | 40          | 35          | 35           | 0               | 0               | 0               |
| Gewerbezeltaussteller | Anz.  | 65          | 65          | 65           | 0               | 0               | 0               |

#### Erläuterungen/Perspektiven

##### a) Allgemeines

Der Hiller Frühjahrsmarkt findet am letzten Freitag im April mit dem darauffolgendem Wochenende statt. Der Hiller Herbstmarkt findet am 2. Freitag im September mit dem sich anschl. Wochenende statt.

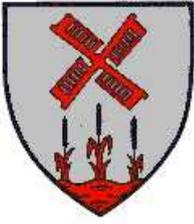
Über die Zukunft des Herbstmarktes unter kommunalen Engagement ist zeitnah zu entscheiden. Bislang existiert ein Beschluss der Gesellschafterversammlung, auf die weitere Durchführung des Gauklermarktes zu verzichten.

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

Die Erträge ergeben sich aus den von den Marktbesckickern zu zahlenden Standgeldern. Aufwendungen entstehen u.a. für Werbung, Anmietung Gewerbezelt, Bereitstellung des Marktplatzes.

##### c) Perspektivische Darstellung

Der Frühjahrsmarkt soll künftig als zentrale Veranstaltung unter möglichst vertretbaren Kosten etabliert werden.



**Produktbereich:** 016 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe:** 001 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produkt:** 001 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

Gesellschafterversammlung, Rat und Verwaltung

### Politische Gremien

Gesellschafterversammlung, Rat und Verwaltung

### Produktverantwortliche/r

Dietmar Rohde, FB 2, Telef.-Nr. 0571/40 44 - 247  
 Uwe Oevermann (PK), FB 2, SB 2.1, Telef.-Nr. 0571/40 44 - 245

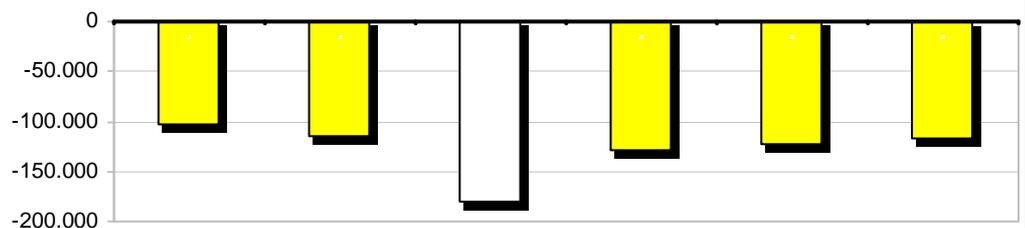
### Produktbezogene Ziele

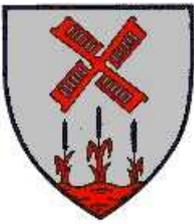
Strategisches Ziel auf Produktebene:  
 Optimales Zins- und Schuldenmanagement

Operative Ziele auf Produktebene:  
 Entfällt.

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in €      | Ergebnis<br>2013   | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2015  | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | 0,00               | 18.000          | 91.000          | 45.100          | 45.100          | 45.100          |
| = Ordentliche Aufwendungen                               | 0,00               | 18.000          | 91.000          | 45.100          | 45.100          | 45.100          |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>-18.000</b>  | <b>-91.000</b>  | <b>-45.100</b>  | <b>-45.100</b>  | <b>-45.100</b>  |
| - Zinsen und ähnliche Aufwendungen                       | 102.441,18         | 96.000          | 90.000          | 83.300          | 77.600          | 71.700          |
| = Finanzergebnis   | -102.441,18        | -96.000         | -90.000         | -83.300         | -77.600         | -71.700         |
| <b>= Ergebnis der laufenden<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-102.441,18</b> | <b>-114.000</b> | <b>-181.000</b> | <b>-128.400</b> | <b>-122.700</b> | <b>-116.800</b> |

### Entwicklung des Jahresergebnisses





**Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Produktgruppe: 001 Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Produkt: 001 Allgemeine Finanzwirtschaft**

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €     | Ergebnis<br>2013   | Ansatz<br>2014  | Ansatz<br>2015  | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|--|--------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| - Zinsen und sonstige Auszahlungen                   | 103.689,78         | 97.000          | 91.000          | 0          | 84.600          | 78.800          | 72.900          |
| - Sonstige ordentliche Auszahlungen                  | 0,00               | 231.000         | 112.000         | 0          | 45.100          | 45.100          | 45.100          |
| = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit | 103.689,78         | 328.000         | 203.000         | 0          | 129.700         | 123.900         | 118.000         |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>-103.689,78</b> | <b>-328.000</b> | <b>-203.000</b> | <b>0</b>   | <b>-129.700</b> | <b>-123.900</b> | <b>-118.000</b> |
| + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen               | 0,00               | 0               | 70.000          | 0          | 791.200         | 11.000          | 9.000           |
| - Tilgung und Gewährung von Darlehen                 | 205.591,13         | 141.000         | 141.000         | 0          | 910.500         | 140.500         | 140.500         |
| = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                   | -205.591,13        | -141.000        | -71.000         | 0          | -119.300        | -129.500        | -131.500        |

| Investitionsmaßnahmen (in T€) | Gesamt-<br>ausgabe<br>Bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | RE<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 | spätere<br>Jahre |
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|

#### Sonstige Investitionen

|   |          |          |               |               |              |            |               |               |               |            |
|---|----------|----------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 6927300 Kreditaufnahme (Kreditinst.)        | 0        | 0        | 0,0           | 0,0           | 70,0         | 0,0        | 21,2          | 11,0          | 9,0           | 0,0        |
| 6927340 Umschuldung Darl.(Kreditmarkt)      | 0        | 0        | 0,0           | 0,0           | 0,0          | 0,0        | 770,0         | 0,0           | 0,0           | 0,0        |
| 7920500 Tilg.-Kredit f. Invest.(Bund)       | 0        | 0        | 101,9         | 102,0         | 102,0        | 0,0        | 102,0         | 102,0         | 102,0         | 0,0        |
| 7927400 Umschuldung Darl.(Kreditmarkt)      | 0        | 0        | 0,0           | 0,0           | 0,0          | 0,0        | 770,0         | 0,0           | 0,0           | 0,0        |
| 7927500 Tilg.-Invest.kredit(Kreditinst.)    | 0        | 0        | 103,7         | 39,0          | 39,0         | 0,0        | 38,5          | 38,5          | 38,5          | 0,0        |
| <b>Weitere Investitionstätigkeit</b>        | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-205,6</b> | <b>-141,0</b> | <b>-71,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-119,3</b> | <b>-129,5</b> | <b>-131,5</b> | <b>0,0</b> |
| <b>Saldo aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-205,6</b> | <b>-141,0</b> | <b>-71,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-119,3</b> | <b>-129,5</b> | <b>-131,5</b> | <b>0,0</b> |

| Leistungen           | Einh. | Ist<br>2013 | Ist<br>2014 | Plan<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|----------------------|-------|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Leistungen</b>    |       |             |             |              |                 |                 |                 |
| Einwohnerzahl IT.NRW | Anz.  | 15.900      | 15.788      | 15.788       | 15.788          | 15.788          | 15.788          |

| Kennzahlen                                       | Einh. | Ist<br>2013 | Ist<br>2014 | Plan<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|--|-------|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Kennzahlen</b>                                |       |             |             |              |                 |                 |                 |
| Zinsaufwand aus Darlehen je EW                   | €     | 6,44        | 6,08        | 5,70         | 5,28            | 4,92            | 4,54            |
| Tilgungsauszahlungen je EW (ohne<br>Umschuldung) | €     | 12,93       | 8,93        | 8,93         | 8,90            | 8,90            | 8,90            |

#### Erläuterungen/Perspektiven

##### a) Allgemeines

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

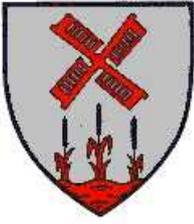
##### b) Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des Teilergebnis-/Teilfinanzplanes

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

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden Gewerbesteuervorauszahlungen/-veranlagungen und Zinsen zur Gewerbesteuer für die Jahre 2013 + 2015 veranschlagt. Im Finanzkonto (Auszahlungskonto) wurde zudem die Gewerbesteuerzahlung für das Jahr 2014 berücksichtigt.

##### c) Perspektivische Darstellung

Zinsanpassungen sind rechtzeitig unter Berücksichtigung der Entwicklungen am Kapitalmarkt vorzunehmen.



**Produktbereich:** 016 Allgemeine Finanzwirtschaft  
**Produktgruppe:** 002 Beteiligungen  
**Produkt:** 001 Beteiligungen

### Kurzbeschreibung

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

### Leistungen

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

### Auftragsgrundlage

Gesellschaftsvertrag und Geschäftsordnungen

### Zielgruppen

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

### Politische Gremien

Gesellschafterversammlung  
Rat der Gemeinde Hille

### Produktverantwortliche/r

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

### Produktbezogene Ziele

Strategische Ziele auf Produktebene:

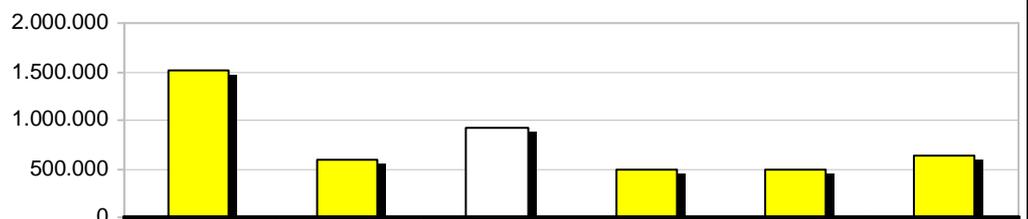
Sinnvoller Einsatz der Dividendenzahlungen und Gewinnabführungsbeträge für die Finanzierung der von der Gesellschaft übernommenen Aufgaben.

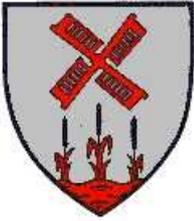
Operative Ziele auf Produktebene:

Entfällt.

| Teilergebnisplan<br>Ertrags- und Aufwandsarten in €  | Ergebnis<br>2013    | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|--|---------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 7.588,57            | 7.800          | 8.700          | 8.900           | 9.100           | 9.300           |
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 32.796,42           | 500            | 500            | 500             | 500             | 500             |
| = Ordentliche Aufwendungen                           | 40.384,99           | 8.300          | 9.200          | 9.400           | 9.600           | 9.800           |
| <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                       | <b>-40.384,99</b>   | <b>-8.300</b>  | <b>-9.200</b>  | <b>-9.400</b>   | <b>-9.600</b>   | <b>-9.800</b>   |
| + Finanzerträge                                      | 1.558.694,01        | 592.800        | 934.750        | 491.200         | 496.550         | 649.600         |
| = Finanzergebnis                                     | 1.558.694,01        | 592.800        | 934.750        | 491.200         | 496.550         | 649.600         |
| <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.518.309,02</b> | <b>584.500</b> | <b>925.550</b> | <b>481.800</b>  | <b>486.950</b>  | <b>639.800</b>  |

### Entwicklung des Jahresergebnisses





**Produktbereich: 016 Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**Produktgruppe: 002 Beteiligungen**  
**Produkt: 001 Beteiligungen**

| Teilfinanzplan<br>Ein- und Auszahlungsarten in €     | Ergebnis<br>2013  | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|--|-------------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| + Sonstige ordentliche Einzahlungen                  | 22.221,93         | 0              | 0              | 0          | 0               | 0               | 0               |
| + Zinsen und ähnliche Einzahlungen                   | 205.185,43        | 757.800        | 592.800        | 0          | 934.750         | 491.200         | 496.550         |
| = Einzahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit | 227.407,36        | 757.800        | 592.800        | 0          | 934.750         | 491.200         | 496.550         |
| - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen        | 7.588,57          | 7.800          | 8.700          | 0          | 8.900           | 9.100           | 9.300           |
| - Sonstige ordentliche Auszahlungen                  | 0,00              | 500            | 500            | 0          | 500             | 500             | 500             |
| = Auszahlungen aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit | 7.588,57          | 8.300          | 9.200          | 0          | 9.400           | 9.600           | 9.800           |
| <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>    | <b>219.818,79</b> | <b>749.500</b> | <b>583.600</b> | <b>0</b>   | <b>925.350</b>  | <b>481.600</b>  | <b>486.750</b>  |
| - Auszahlungen für den Erwerb von<br>Finanzanlagen   | 0,00              | 0              | 7.500          | 0          | 0               | 0               | 0               |
| = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit             | 0,00              | 0              | 7.500          | 0          | 0               | 0               | 0               |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit                    | 0,00              | 0              | -7.500         | 0          | 0               | 0               | 0               |

| Investitionsmaßnahmen (in T€) | Gesamt-<br>ausgabe<br>Bedarf | bisher<br>bereit<br>gest. | RE<br>2013 | Ansatz<br>2014 | Ansatz<br>2015 | VE<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 | spätere<br>Jahre |
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------|----------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|

#### I 15160001 Energiewirtschaft

|  |           |          |            |            |             |            |            |            |            |            |
|--|-----------|----------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 7843000.115160001 Erwerb v.<br>sonst. Anteilsrechten | 8         | 0        | 0,0        | 0,0        | 7,5         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit               | 8         | 0        | 0,0        | 0,0        | 7,5         | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        | 0,0        |
| <b>Saldo I 15160001</b>                              | <b>-8</b> | <b>0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-7,5</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> |
| <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>               | <b>-8</b> | <b>0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>-7,5</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> | <b>0,0</b> |

| Leistungen  | Einh. | Ist<br>2013  | Ist<br>2014 | Plan<br>2015 | Planung<br>2016 | Planung<br>2017 | Planung<br>2018 |
|---|-------|--------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Leistungen</b>   |       |              |             |              |                 |                 |                 |
| Gewinnabführungsbeträge von der WBBG  | €     | 1.558.508,58 | 591.800,00  | 933.750,00   | 490.200,00      | 495.550,00      | 648.600,00      |
| Gewinnanteile der WBBG aus der WWE<br>GmbH & Co.KG (Liquiditätszufluss<br>darauffolgendes HJ) | €     | 1.069.000,00 | 700.000,00  | 769.000,00   | 706.000,00      | 753.000,00      | 879.000,00      |

#### 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 mit 2,35 % als Kommanditist an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co.KG (WWE) beteiligt.

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 sich die liquiditätsmäßige Abwicklung erst im Folgejahr widerspiegelt.

##### c) Perspektivische Darstellung

Eine Erhöhung der Beteiligungsquote ist derzeit nicht vorgesehen. Mit der Beteiligung an der WWE besteht die Möglichkeit einer aktiven Gestaltung der Energiewende in den Bereichen Verteilnetzbetrieb und dezentraler Erzeugung.

# **VI. Anlagen**

**Anlage I**  
zum Wirtschaftsplan der WBG Hille mbH  
für das Geschäftsjahr 2015

## Stellenübersicht

zum Wirtschaftsplan der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH  
für das Geschäftsjahr 2015

| Besoldungs-<br>/Entgeltgruppe |                             | Zahl der Stellen 2015 |                             | Zahl der Stellen 2014 |                             | Zahl der tatsächlich<br>besetzten Stellen am<br>30.06.2014 |                             |
|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------------|--|-----------------------------|
| Beamte                        | Tariflich Be-<br>schäftigte | Beamte                | Tariflich Be-<br>schäftigte | Beamte                | Tariflich Be-<br>schäftigte | Beamte   | Tariflich Be-<br>schäftigte |
| -                             | -                           | -                     | -                           | -                     | -                           | -  | -                           |
|                               | -                           | -                     | -                           | -                     | -                           | -  | -                           |
|                               |                             | -                     | -                           | -                     | -                           | -  | -                           |
|                               |                             | -                     | -                           | -                     | -                           | -  | -                           |
| <u>Insgesamt</u>              |                             | <b>0</b>              | <b>0</b>                    | <b>0</b>              | <b>0</b>                    | <b>0</b>   | <b>0</b>                    |

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 2015

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**

| Art   | Stand am Ende<br>des Vorjahres<br>31.12.2013 | Voraussichtl. Stand<br>zu Beginn des<br>Wirtschaftsjahres<br>01.01.2015 | Voraussichtl. Stand<br>zum Ende des<br>Wirtschaftsjahres<br>31.12.2015 |
|---|--|---|--|
|   | TEUR   | TEUR  | TEUR   |
|   | 1  | 2   | 3  |
| <b>1. Anleihen</b>  | 0  | 0   | 0  |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>                                  | 2.331  | 2.190   | 2.120  |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen   |  |   |  |
| 2.2 von Beteiligungen   |  |   |  |
| 2.3 von Sondervermögen  |  |   |  |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich  | 1.466  | 1.364   | 1.262  |
| 2.5 von Kreditinstituten  | 865  | 826   | 858  |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                           | 1.712  | 1.347   | 1.200  |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>  | 0  | 0   | 0  |
| <b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                  | 79   | 51  | 30   |
| <b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>  | 0  | 0   | 0  |
| <b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>  | 186  | 231   | 170  |
| <b>8. Erhaltene Auszahlungen</b>  | 0  | 0   | 0  |
| <b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>   | 4.308  | 3.819   | 3.520  |
| <b><u>Nachrichtlich anzugeben:</u></b>  |  |   |  |
| <b>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:</b><br>z. B. Bürgschaften u.a. | 0  | 0   | 0  |

Stand: 09.03.2015

**Anlage III**  
zum Wirtschaftsplan der WBG Hille mbH  
für das Geschäftsjahr 2015

**Übersicht**

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen  
(in 1.000 EUR)

| <b>Bezeichnung</b>                            | <b>Stand zu<br/>Beginn des Vorjahres<br/>01.01.2014</b> | <b>Stand zu Beginn des Ge-<br/>schäftsjahres 01.01.2015</b> |
|---|---|---|
| <b>Liquiditätsrücklage<br/>(Bankguthaben)</b> | <b>0</b>  | <b>1</b>  |

## Darlehen der Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH

## Anlage IV

zum Wirtschaftsplan der WBG Hille mbH für Geschäftsjahr 2015

| Kreditinst.   | AZ        | ausgez. am: | Zinssatz | Zins.fest bis: | Anfangsschuld | Restsch. 01.01.     | Neuaufnahme | Sondertilgung | Tilgung            | Zinsen            | RS am 31.12.               |
|---|-----------|-------------|----------|----------------|---------------|---------------------|-------------|---------------|--------------------|-------------------|----------------------------|
| <b>Verbindlichkeitsspiegel(Nr): 2.4.1 vom Bund</b>                        |           |             |          |                |               |                     |             |               |                    |                   |                            |
| KfW   | 12-4      | 04.08.2004  | 4,65     | 15.02.2025     | 676.000,00    | 540.800,00          | 0,00        | 0,00          | -27.040,00         | -24.518,52        | 513.760,00                 |
| KfW   | 12-6/12-8 | 27.06.2006  | 3,89     | 15.08.2025     | 1.123.000,00  | 823.528,00          | 0,00        | 0,00          | -74.868,00         | -31.266,91        | 748.660,00                 |
|   |           |             |          |                |               | <u>1.364.328,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>   | <u>-101.908,00</u> | <u>-55.785,43</u> | <u>1.262.420,00</u>        |
| <b>Verbindlichkeitsspiegel(Nr): 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten</b> |           |             |          |                |               |                     |             |               |                    |                   |                            |
| DG Hyp  | 12-7      | 29.09.2006  | 4,22     | 30.09.2016     | 960.300,00    | 825.858,00          | 0,00        | 0,00          | -38.412,00         | -34.445,96        | 787.446,00                 |
|   |           |             |          |                |               | <u>825.858,00</u>   | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>   | <u>-38.412,00</u>  | <u>-34.445,96</u> | <u>787.446,00</u>          |
|   |           |             |          |                |               | <u>2.190.186,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u>   | <u>-140.320,00</u> | <u>-90.231,39</u> | <u>2.049.866,00</u>        |
| zzgl. geplante Kreditermächtigung 2015                                    |           |             |          |                |               |                     |             |               |                    |                   | 70.000,00                  |
| <b>voraussichtlicher Schuldenstand 2015</b>                               |           |             |          |                |               |                     |             |               |                    |                   | <b><u>2.119.866,00</u></b> |

**Anlage V**

zum Wirtschaftsplan der  
WBG Hille mbH für das  
Geschäftsjahr 2015

**Jahresabschluss  
mit Lagebericht  
für das Geschäftsjahr 2013**



**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2013 bis 31.12.2013**

|   | €                 | €                        | <u>Vorjahr</u><br>T€ |
|---|-------------------|--------------------------|----------------------|
| 1. Umsatzerlöse   | 188.980,90        |                          | 195                  |
| 2. sonstige betriebliche Erträge  | 369.904,16        |                          | 209                  |
|   |                   | <u>558.885,06</u>        | 404                  |
| 3. Materialaufwand:   |                   |                          |                      |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren  | 186.090,92        |                          | 244                  |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                     | <u>385.417,07</u> |                          | 420                  |
|   |                   | 571.507,99               |                      |
| 4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen |                   | 98.736,51                | 99                   |
| 5. sonstige betriebliche Aufwendungen                                       |                   | 405.701,37               | 399                  |
| 6. Erträge aus Beteiligungen  |                   | 185,43                   | 0                    |
| 7. Aufgrund eines Gewinnabführungsvertrages erhaltene Gewinne               |                   | 1.558.508,58             | 402                  |
| 8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                     |                   | 8.131,14                 | 34                   |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen   |                   | <u>108.732,34</u>        | 114                  |
| 10. <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                     |                   | 941.032,00               | -436                 |
| 11. Steuern vom Einkommen und Ertrag (davon latente Steuern € 32.770,18)    |                   | 47.910,18                | 183                  |
| 12. <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>                                     |                   | <u><u>893.121,82</u></u> | <u><u>-619</u></u>   |

**Anhang  
für das Geschäftsjahr 2013**

**I. BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN**

1. Die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH ist nach den Größenkriterien des § 267 Abs. 2 HGB als kleine Kapitalgesellschaft einzustufen. Aufgrund der ergänzenden Bestimmungen in § 13 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages wurde der Jahresabschluss zum 31.12.2013 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. Bei geringwertigen Wirtschaftsgütern wird die Bewertungsfreiheit des § 6 Abs. 2 EStG in Anspruch genommen.
2. Anteile an den verbundenen Unternehmen wurden mit dem Wert lt. Geschäftsanteilsabtretungsvertrag angesetzt. Die Beteiligungen wurden 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 Entwicklung des Anlagevermögens ist dem am Ende beigefügten Anlagespiegel zu entnehmen.
9. 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.
10. 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 für 2011, 2012 und 2013 sowie um Körperschaftsteuerguthaben.
11. 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.
12. Die sonstigen Rückstellungen enthalten u. a. mit T€ 46 Rückstellungen für Jahresabschlusskosten.

13. Für Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

|   | davon mit einer Restlaufzeit |                  |                      |                 |
|---|------------------------------|------------------|----------------------|-----------------|
|   | Gesamt                       | bis zu<br>1 Jahr | von 2<br>bis 5 Jahre | über<br>5 Jahre |
|   | T€                           | T€               | T€                   | T€              |
| a) Verbindlichkeiten gegenüber<br>Kreditinstituten        | 2.759                        | 566              | 553                  | 1.660           |
| b) Verbindlichkeiten aus Lieferungen<br>und Leistungen    | 28                           | 28               | 0                    | 0               |
| c) Verbindlichkeiten gegenüber<br>verbundenen Unternehmen | 1.351                        | 1.351            | 0                    | 0               |
| d) sonstige Verbindlichkeiten                             | 170                          | 170              | 0                    | 0               |
|   | <u>4.308</u>                 | <u>2.115</u>     | <u>553</u>           | <u>1.660</u>    |

**III. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG**

14. Die Umsatzerlöse in Höhe von T€ 189 betreffen Benutzungsentgelte des Hafens mit T€ 5, der Bürgerhäuser mit T€ 71 und Marktgebühren in Höhe von T€ 24 sowie Benutzungsentgelte für die Immobilien mit T€ 89.

**IV. SONSTIGE ANGABEN**

15. Geschäftsführung: Herr Bürgermeister Michael Schweiß und Herr Helmut Spilker

16. Als Vertreter der Gesellschafterin waren zum 31.12.2013 folgende Ratsmitglieder Mitglieder der Gesellschafterversammlung:

Schweiß, Michael, Vorsitzender  
Ahe, von der, Heinrich  
Arendmeyer, Hanna  
Becker, Heinz  
Böhne, Hermann  
Borcherding, Hartmut  
Brukamp, Kristian  
Budde, Daniel  
Buhre, Jutta  
Generotzky, Jürgen  
Grannemann, Heinz  
Günther, Burkhard  
Hagedorn, Günter  
Heuer, Herbert  
Horstmann, Thomas  
Kollmeyer, Friedrich  
Leimbach, Thomas  
Meyer, Friedrich  
Obermeier, Kurt  
Peper, Eberhard  
Reimler, Klaus  
Riechmann, Hans-Dieter  
Riechmann, Kurt  
Rohlfing, Wilhelm  
Schafmeier, Heinrich  
Schlüter, Michael  
Schulder, Marie-Luise  
Spilker, Liane  
Steinkemeier, Bernd

Tegeler, Günter  
Tiemann, Dirk  
Volkmann, Ludwig  
Witting, Wolfgang

17. Der Geschäftsführer hat von der GmbH keine Bezüge erhalten. Die Angabe gem. § 285 Nr. 17a HGB beträgt T€ 24, gem. § 285 Nr. 17c HGB T€ 9 und gem. § 285 Nr. 17d HGB T€ 9.
18. Die Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH beschäftigte im Geschäftsjahr 2013 keine Mitarbeiter.
19. 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.

**Anlage**

Anlagennachweis

Hille, den 24.10.2014

**"Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH"**

gez. Michael Schweiß

gez. Helmut Spilker

Anlagevermögensvergleich für das Geschäftsjahr 2013

| Posten des Anlagevermögens   | Anschaffungs- und Herstellungskosten |           |      |      |              |              |           |      |              |      | Abschreibungen |  |                                       | Restbuchwerte                    |  |
|--|--------------------------------------|-----------|------|------|--------------|--------------|-----------|------|--------------|------|----------------|--|---------------------------------------|----------------------------------|--|
|  | 2                                    | 3         | 4    | 5    | 6            | 7            | 8         | 9    | 10           | 11   | 12             | am Ende des<br>vorangegan-<br>genen wirt-<br>schaftsjahres | am Ende des<br>Wirtschafts-<br>jahres | am Ende des<br>Wirtschaftsjahres |  |
|  | €                                    | €         | €    | €    | €            | €            | €         | €    | €            | €    | €              | €  | €                                     | €                                |  |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände<br>Kontrollrechte, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte | 4.090,34                             | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 4.090,34     | 4.090,34     | 0,00      | 0,00 | 4.090,34     | 0,00 | 0,00           | 1,00   | 1,00                                  | 1,00                             |  |
| II. Sachanlagen  |                                      |           |      |      |              |              |           |      |              |      |                |  |                                       |                                  |  |
| 1. bebaute Grundstücke   | 209.913,85                           | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 209.913,85   | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 0,00           | 209.913,85   | 209.913,85                            | 209.913,85                       |  |
| 2. bauliche Anlagen  | 2.341.151,62                         | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 2.341.151,62 | 398.557,62   | 75.312,00 | 0,00 | 473.869,62   | 0,00 | 0,00           | 1.867.282,00   | 1.867.282,00                          | 1.942.594,00                     |  |
| 3. Hafenanlagen  | 306.844,20                           | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 306.844,20   | 246.102,16   | 6.073,12  | 0,00 | 252.175,28   | 0,00 | 0,00           | 54.668,92  | 54.668,92                             | 60.742,04                        |  |
| 4. Gleisanlagen  | 175.820,90                           | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 175.820,90   | 175.819,90   | 0,00      | 0,00 | 175.819,90   | 0,00 | 0,00           | 1,00   | 1,00                                  | 1,00                             |  |
| 5. Straßenbau einschließlich Beleuchtung   | 377.277,97                           | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 377.277,97   | 377.276,97   | 0,00      | 0,00 | 377.276,97   | 0,00 | 0,00           | 1,00   | 1,00                                  | 1,00                             |  |
| 6. Sonstige technische Anlagen   | 219,72                               | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 219,72       | 218,72       | 0,00      | 0,00 | 218,72       | 0,00 | 0,00           | 1,00   | 1,00                                  | 1,00                             |  |
| 7. Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 375.993,27                           | 11.605,39 | 0,00 | 0,00 | 387.598,66   | 213.256,10   | 17.351,39 | 0,00 | 230.607,49   | 0,00 | 0,00           | 156.991,17   | 156.991,17                            | 162.737,17                       |  |
|  | 3.787.221,53                         | 11.605,39 | 0,00 | 0,00 | 3.798.826,92 | 1.411.231,47 | 98.736,51 | 0,00 | 1.509.967,98 | 0,00 | 0,00           | 2.288.856,94   | 2.288.856,94                          | 2.375.990,06                     |  |
| III. Finanzanlagen   |                                      |           |      |      |              |              |           |      |              |      |                |  |                                       |                                  |  |
| 1. Anteile an verbundenen Unternehmen  | 3.205.808,91                         | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 3.205.808,91 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 0,00           | 3.205.808,91   | 3.205.808,91                          | 3.205.808,91                     |  |
| 2. Beteiligungen   | 4.779,35                             | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 4.779,35     | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 0,00           | 4.779,35   | 4.779,35                              | 4.779,35                         |  |
|  | 3.210.588,26                         | 0,00      | 0,00 | 0,00 | 3.210.588,26 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 0,00           | 3.210.588,26   | 3.210.588,26                          | 3.210.588,26                     |  |
|  | 7.001.900,13                         | 11.605,39 | 0,00 | 0,00 | 7.013.506,62 | 1.415.320,81 | 98.736,51 | 0,00 | 1.514.057,32 | 0,00 | 0,00           | 5.499.448,20   | 5.499.448,20                          | 5.586.579,32                     |  |

## Lagebericht für das Geschäftsjahr 2013

### 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 2013 einen Jahresüberschuss von T€ 893 (im Vorjahr Jahresfehlbetrag T€ 619), der sich auf folgende Bereiche verteilte:

Hafen (Jahresfehlbetrag T€ 34; Vorjahr T€ 70)

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

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

Umschlagseinrichtungen stehen im Eigentum der alleinigen Nutzerin, der Rhenus GmbH. Dieser Logistikdienstleister ist auch Eigentümer der Sondergebietsflächen mit dem Verwaltungsgebäude, den Lagergebäuden und der überdachten Umschlaganlage mit 14 m Auskragung über Wasser. Hauptumschlagsgüter sind Rohmaterial für die Papierherstellung, Dünger, Bodenmaterial, Chemische Grundstoffe, zeitweilig südamerikanische Kohle als Brennstoff für das Gemeinschaftskraftwerk Porta-Westfalica - Vellheim und seit Kurzem auch Altholz.

Für den wasserseitigen Umschlag erhebt die WBG Hille GmbH von der Rhenus GmbH sogenanntes Ufergeld. Vor dem Hintergrund der letzten Finanz- und Wirtschaftskrise (2007-2009) haben sich die Erträge aus den Ufergeldabrechnungen mit der Rhenus GmbH ungefähr halbiert. Es ist zu hoffen, dass ein konjunktureller Aufschwung auch positive Auswirkungen auf die Umschlagsmenge im Hafen hat und wieder zu einem etwas besseren Teilergebnis für die WBG führt.

Das Nutzungsentgelt, das die WBG Hille GmbH an die Bundeswasserstraßenverwaltung zu entrichten hat, liegt seit einigen Jahren konstant bei € 4.361 p.a.

Schwerer zu kalkulieren sind die langfristigen Aufwendungen für die Instandhaltung und Verkehrssicherung der rd. 40 Jahre alten Hafenanlage. 2008 wurde eine Wandstärkenmessung der Stahlspundwand durchgeführt. Auf Basis der Messergebnisse wird auf eine verbleibende Nutzungszeit von etwa 25 Jahren geschlossen, wenn sich die Randbedingungen, wie z.B. die Lage der Kanalsohle und die Belastung der Liegestelle (20 kN/m<sup>2</sup>) nicht verändern. 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 ständig zu gewährleisten. Spätestens bei Beanstandungen durch die Landeseisenbahnverwaltung sind entsprechende Maßnahmen zu veranlassen.

Derzeit sind die Anschlussgleise der WBG und das der Rhenus GmbH für die Benutzung gesperrt. Vor Wiederaufnahme des Zugverkehrs ist eine Inspektion von einer sachkundigen Person durchzuführen und ein Inspektionsvermerk der Landeseisenbahnverwaltung zuzuleiten.

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 Preußisch Oldendorf im Westen und dem Niedersächsischen Bückeberg 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 wird zu 80 % mit EFRE-Mitteln gefördert. Diese Zusammenarbeit mehrerer benachbarter Binnenhäfen in der Nähe des Wasserstraßenkreuzes Weser-Mittellandkanal soll die logistischen Wertschöpfungsketten in der Region stärken.

Der Bewilligungszeitraum für die EFRE-Förderung war befristet bis Januar 2012. Da die mit der Kooperation verfolgten Ziele langfristig und strategisch ausgerichtet sind, werden die sechs Mitglieder des Hafenbandes ihre Zusammenarbeit fortsetzen. Nach einer im September 2011 neu vereinbarten Kostenschlüsselung trägt der Mindener Hafen nun einen größeren Anteil. Die fünf 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.

Märkte (Jahresfehlbetrag 2013 T€ 55; Vorjahr T€ 58)

Die WBG veranstaltet jährlich den Hiller Frühjahrs- und Herbstmarkt.

Der Frühjahrsmarkt ist geprägt durch eine große Gewerbeschau, bei der ca. 60 Aussteller ihre Produkte in derzeit in zwei Zelten (je 1.000 m<sup>2</sup> Ausstellungsfläche) und auf einem Außengelände (ca. 4.000 m<sup>2</sup> Ausstellungsfläche) präsentieren.

Kosten entstehen der WBG im Wesentlichen durch die Anmietung der Ausstellungszelte, der Umzäunung des Außengeländes, für den Wachschatz, die Ausrichtung der Eröffnungsveranstaltung etc.

Die Aussteller zahlen ein Entgelt für die Nutzung ihrer Ausstellungsfläche. Der Festwirt zahlt eine Abgabe für das Ausschankrecht während der Markttag. Zudem fließen der WBG Einnahmen durch die Kirmesbeschicker zu. Hier sind im Wesentlichen kleinere Fahrgeschäfte, Imbissbuden und Verkaufsstände zu nennen.

Die Anzahl der Gewerbeaussteller ist ansteigend. Die Kirmes leidet unter dem stetig größer werdenden Kostendruck bei den Schaustellern. Fahrgeschäfte sind nur noch dann bereit, aufzubauen, wenn der Anfahrtsweg nicht zu lang ist und eine bestimmte Besucherfrequenz zu erwarten ist. Deshalb sind die Einnahmen von den Standgeldern der Kirmesbeschicker rückläufig.

Der Herbstmarkt präsentiert sich als kleinere Kirmesveranstaltung zuletzt mit einem jährlich wechselnden Sonderereignis (Trecker-Treck bzw. Mittelalter-Markt o.ä.).

Es bestehen Überlegungen, den Herbstmarkt an einen externen Veranstalter zu vergeben. Nach den Ergebnissen des Mittelalter-Markts 2012 ist eine Fortführung dieses Marktereignisses neu zu überdenken.

Bürgerhäuser (Jahresüberschuss von T€ 11; Vorjahr Jahresfehlbetrag T€ 146)

Der Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2013 der Sparte Bürgerhäuser ist insbesondere durch die Rückerstattung der Pachtzahlung durch die Gemeinde aus Vorjahren in Höhe von T€ 159 zurückzuführen.

Die WBG verwaltete zum Stichtag 31.12.2013 nachfolgende Bürgerhäuser:

- Dorfgemeinschaftshaus Oberlütbe
- Bürgerhaus Rothenuffeln
- Müllerhaus Südhemmern
- Versammlungsraum Sporthalle Nordhemmern
- Gemeinschaftsräume Holzhausen II
- 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 2013 erfolgte auf Basis der Benutzungsordnung für die Überlassung der Bürger- und Dorfgemeinschaftshäuser sowie Gemeinschafts- und Versammlungsräume (mit Gebührentarif) vom 30.06.2005. Am 19.12.2013 hat die Gesellschafterversammlung eine neue Benutzungsordnung mit Gebührentarif beschlossen, der am 01.01.2014 in Kraft getreten ist.

Für nichtkommerzielle Veranstaltungen der Vereine (Jahreshauptversammlungen, Quartalsversammlungen etc.) erstattet die Gemeinde einen Betrag im Rahmen der allgemeinen Vereinsförderung an die WBG Hille mbH, der sich ebenfalls an der o. g. Benutzungsordnung orientiert.

Die absoluten Belegungszahlen haben sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:

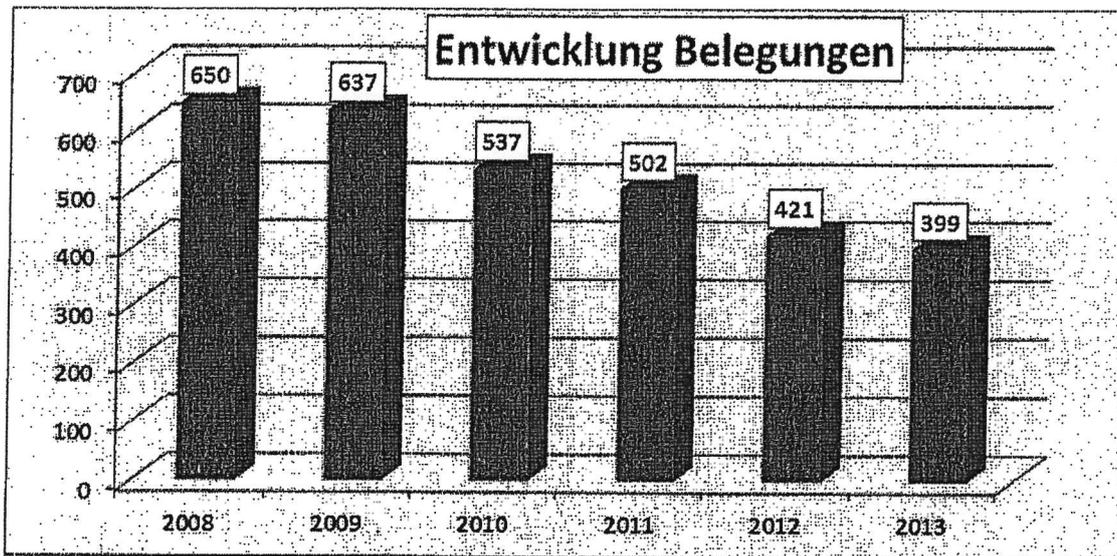


Abbildung 1: Belegung der Bürgerhäuser (absolut)

Die absolute Zahl der Veranstaltungen ist in den letzten Jahren kontinuierlich zurückgegangen, gegenüber 2008 ergibt sich eine Abnahme um rund 39%.

Nachdem sich der Rückgang der Belegungen in den Jahren 2008 – 2012 im Wesentlichen auf die Nutzung durch Vereine etc. beschränkt hat, sind 2013 auch erstmals die gebührenpflichtigen Veranstaltungen spürbar zurückgegangen, wie Tabelle 1 verdeutlicht:

|                   | 2008       | 2009       | 2010       | 2011       | 2012       | 2013       |
|-------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Gebührenpflichtig | 237        | 248        | 263        | 253        | 245        | 218        |
| In %              | 36,46%     | 38,93%     | 48,98%     | 50,40%     | 58,19%     | 54,64%     |
| Vereine etc.      | 413        | 389        | 274        | 249        | 176        | 181        |
| in %              | 63,54%     | 61,07%     | 51,02%     | 49,60%     | 41,81%     | 45,36%     |
| <b>Summe</b>      | <b>650</b> | <b>637</b> | <b>537</b> | <b>502</b> | <b>421</b> | <b>399</b> |

Tabelle 1: Struktur der Veranstaltungen

Ab 01.01.2014 gibt es in den Bürgerhäusern generell keine kostenfreien Veranstaltungen mehr, auch für Versammlungen etc. der Vereine wird ein Anerkennungsbeitrag erhoben. Auf die einzelnen Objekte verteilen sich die Belegungen in 2013 wie folgt:

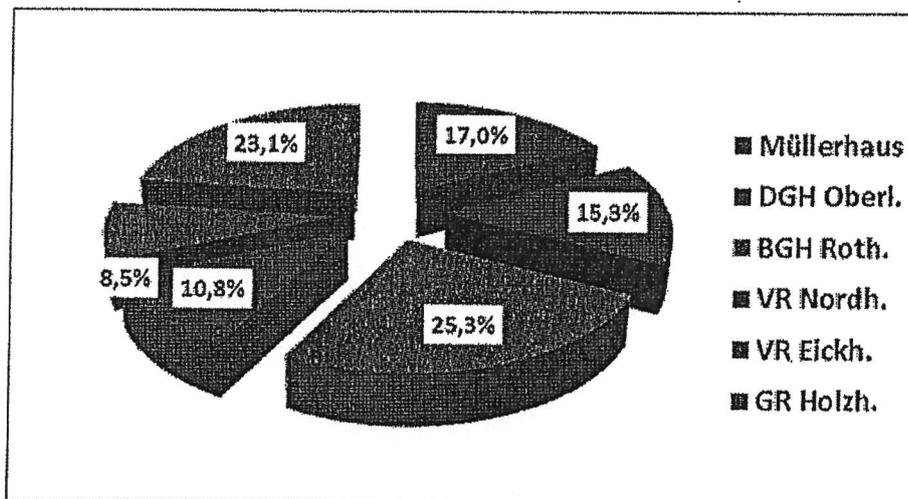


Abbildung 2: Belegung der Bürgerhäuser (nach Objekt)

Der Rückgang der Vermietungen hat sich in den vergangenen Jahren auf die erwirtschafteten Erträge ausgewirkt, wie Abbildung 3 verdeutlicht:

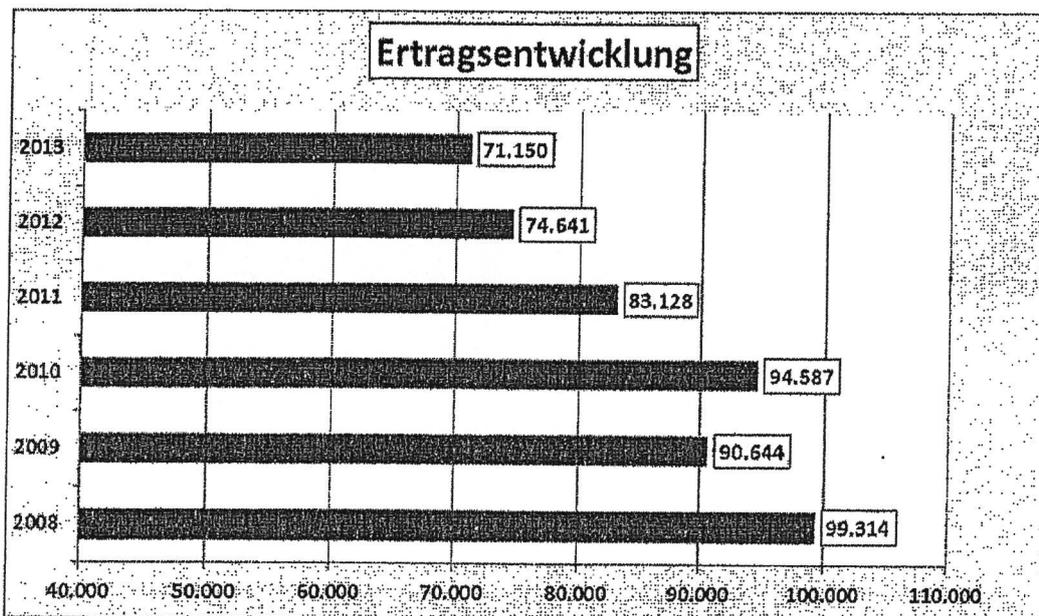


Abbildung 3: Ertragsentwicklung, bereinigt um Einmaleffekte

Gleichzeitig gingen aber auch die Aufwendungen zurück, sodass sich der Deckungsgrad in den Jahren 2011 – 2013 leicht verbessert hat. Der Deckungsgrad im Segment "Bürgerhäuser" liegt aber nach wie vor unter 50%.

Auf Grund des nach wie vor unbefriedigenden Deckungsgrades bei den Bürgerhäusern wurden die einzelnen Objekte im Hinblick auf Einsparpotentiale untersucht.

Die Gesellschafterversammlung der WBG hat in ihrer Sitzung am 28.05.2013 einen Maßnahmenkatalog beschlossen. Neben einer Anpassung der Nutzungsentgelte und einer konsequenten Überprüfung der Aufwendungen wird weiterhin geprüft, einzelne

Objekte komplett an einen Betreiber zu übergeben. Für den Versammlungsraum Nordhemmern konnte hier bereits ein Partner gewonnen werden.

Für die kommenden Jahre sind weiterhin erhebliche Anstrengungen erforderlich, um den Deckungsgrad im Segment „Bürgerhäuser“ signifikant zu verbessern.

Immobilien (Jahresfehlbetrag von T€ 542; Vorjahr T€ 590)

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

- Sporthalle Eickhorst
- Sporthalle Hartum
- Sporthalle Holzhausen II
- Sporthalle Nordhemmern
- Schwimmbecken Oberlütbe
- Sporthalle Südhemmern
- Sporthalle Unterlütbe
- Kulturzentrum Unterlütbe.

Daneben wird die Sporthalle Oberlütbe verwaltet. Hier ist die WBG Hille mbH Eigentümer.

Die Erträge im Geschäftsfeld setzen sich im Wesentlichen aus einer Pachtzahlung der Gemeinde für die Sporthalle Oberlütbe, einer Erstattung der Gemeinde für die Inanspruchnahme der Hallen im Rahmen des Schul- und Vereinssports sowie aus Entgelten privater Nutzer zusammen.

Der Kostendeckungsgrad in diesem Geschäftsfeld hat sich in den letzten Jahren verbessert, ist aber weiterhin negativ.

Getragen wurde diese Entwicklung von einer strikten Ausgabendisziplin, wie auch die nachfolgende Grafik verdeutlicht:

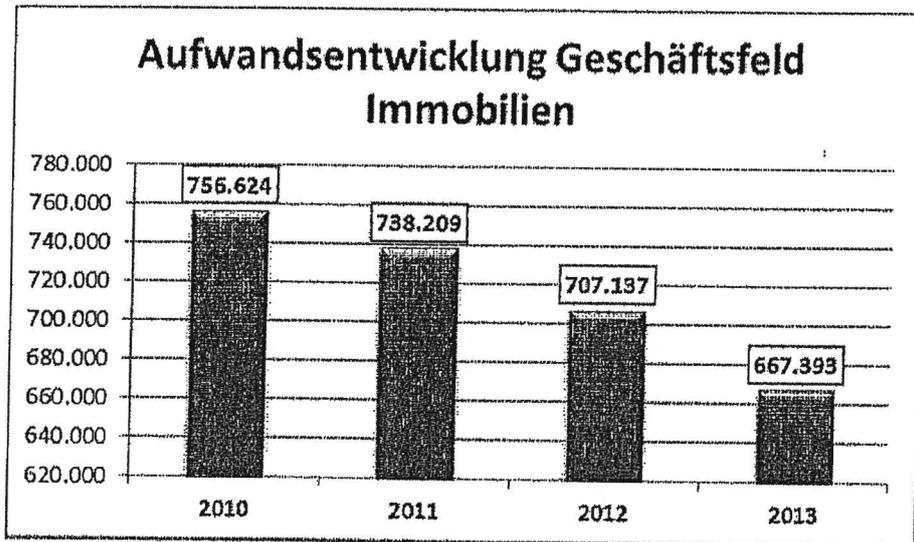


Abbildung 4: Aufwandsentwicklung im Geschäftsfeld Immobilien, bereinigt um Einmaleffekte

Die Geschäftsführung ist bemüht, die Konsolidierung auch in diesem Geschäftsfeld weiter voranzutreiben.

Beteiligungen (Jahresüberschuss T€ 1.504; Vorjahr T€ 240)

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 (1,8518%). Darüber hinaus hat die WBBG eine Bareinlage in Höhe von T€ 332 (0,4982%) in das Kapital geleistet, um somit einen Gesamt-Kommanditanteil in Höhe von 2,3500% zu erlangen.

In 2013 vereinnahmte die WBG eine Gewinnabführung (T€ 1.559) von ihrer Tochter WBBG.

Photovoltaik (Jahresüberschuss T€ 8; Vorjahr T€ 5)

Der Arbeitsbereich Photovoltaik (Energie) ist derzeit noch ein Nebengeschäft.

In 2013 wurden T€ 12 (Vorjahr T€ 121) Investitionen getätigt.

## **2. Darstellung der Lage des Unternehmens**

Die Ertragslage 2013, die im Ergebnis einen Jahresüberschuss von T€ 893 (Vj. Jahresfehlbetrag T€ 619) zeigt, ist geprägt vom rückläufigem Materialaufwand (- T€ 93), den geringeren Steueraufwendungen (- T€ 135), den höheren sonstigen betrieblichen Erträgen (T€ 161) und der höheren Gewinnabführungen (T€ 1.157) der WBBG, so dass sich das Jahresergebnis insgesamt um T€ 1.512 erhöhte. Der Gesamtüberschuss kann somit auf die neue Rechnung vorgetragen werden.

Die Finanzlage zum 31.12.2013 ist durch eine Unterdeckung des langfristigen Kapitals gegenüber dem langfristigen Vermögen von T€ 319 geprägt. Entsprechend wurde eine negative Liquidität dieses Betrages gezeigt. Die Finanzrechnung zeigt mit einem Mittelbedarf von T€ 218 eine deutliche Unterdeckung gegenüber der Mittelherkunft von T€ 992.

Die Vermögenslage zeigt ein Anlagevermögen von T€ 5.500 (Vorjahr T€ 5.587) und ein Umlaufvermögen von T€ 1.853 (Vorjahr T€ 395), denen langfristige Verbindlichkeiten von T€ 2.330 und kurzfristiges Fremdkapital von T€ 2.172 gegenüberstehen. Im Saldo ergibt sich ein Eigenkapital von T€ 2.851.

### 3. Risiko- und Prognosebericht, Chancen der zukünftigen Entwicklung

Das wesentliche Risiko der Gesellschaft ist ein möglicher Rückgang der mittelbar über die WBBG zufließenden Gewinnbeteiligung an der WWE, denen nicht schnell genug mit einem Zurückfahren von Aufwandspositionen bzw. der Generierung von neuen Ertragspotentialen begegnet werden kann.

Chancen liegen in den neuen Geschäftsfeldern wie Photovoltaik und den im Lagebericht beschriebenen Maßnahmen zu einer höheren Kostendeckung in den einzelnen Bereichen der Gesellschaft. Die Gesellschaft ist auch in der Zukunft auf die finanzielle Unterstützung durch die Gemeinde angewiesen.

Bestandsgefährdende Risiken werden aufgrund der zukünftigen Planergebnisse der WWE nicht gesehen.

### 4. Sonstige Pflichtangaben

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

Die WBG erwirtschaftete im Geschäftsjahr einen Jahresüberschuss von T€ 893. Um Kostendeckung zu erreichen, ist die WBG aufgrund der ab dem Jahr 2002 neu zugeordneten Immobilien auf weiterhin hohe Ausschüttungen der WBBG angewiesen. Die WBG investierte in 2013 T€ 12 in das Anlagevermögen.

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss auf die 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. Hierfür wurde die GmbH-Rechtsform gewählt, damit dieses wirtschaftliche Unternehmen flexibler und wirtschaftlicher geführt werden kann.

Wirtschafts-Betriebs-  
Gesellschaft Hille mbH

Anlage 4  
Blatt 13

Die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung ist gewährleistet  
(gemäß § 108 GO NRW).

Hille, den 24.10.2014

**"Wirtschafts-Betriebs-Gesellschaft Hille mbH"**

---

gez. Michael Schweiß

gez. Helmut Spilker