

Haushaltssatzung der Gemeinde Wustermark für das Haushaltsjahr 2025

Auf Grund des § 67 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom 05.11.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§1 Gesamthaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem Gesamtbetrag der

| | | |
|------------------------------------|---------------|-----|
| ordentlichen Erträge auf | 34.599.900,00 | EUR |
| ordentlichen Aufwendungen auf | 38.762.800,00 | EUR |
| außerordentlichen Erträge auf | 2.237.600,00 | EUR |
| außerordentlichen Aufwendungen auf | 272.400,00 | EUR |

2. im **Finanzhaushalt** mit dem Gesamtbetrag der

| | | |
|------------------|---------------|-----|
| Einzahlungen auf | 41.979.100,00 | EUR |
| Auszahlungen auf | 42.753.800,00 | EUR |

festgesetzt.

Von den Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes entfallen auf:

| | | |
|--|---------------|-----|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 34.764.300,00 | EUR |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 35.223.600,00 | EUR |
| Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 7.214.800,00 | EUR |
| Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 6.648.700,00 | EUR |
| Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0,00 | EUR |
| Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 881.500,00 | EUR |
| Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven | 0,00 | EUR |
| Auszahlungen an Liquiditätsreserven | 0,00 | EUR |

§2 Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht festgesetzt.

§3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht festgesetzt.

§4 Steuersätze

1. Die Festsetzung der Steuersätze für die Grundsteuer A und die Grundsteuer B erfolgt in einer gesonderten Hebesatzsatzung.
2. Der Steuersatz für folgende Realsteuer für das Haushaltsjahr 2025 wird wie folgt festgesetzt:

Gewerbsteuer

350 v. H.

§5 Wertgrenzen

1. Die Wertgrenze, ab der außerordentliche Erträge und Aufwendungen als für die Gemeinde von wesentlicher Bedeutung angesehen werden, wird auf 50.000 Euro festgesetzt.
2. Die Wertgrenze für die insgesamt erforderlichen Auszahlungen, ab der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Finanzhaushalt einzeln darzustellen sind, wird auf 50.000 Euro festgesetzt.
3. Die Wertgrenze, ab der überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen der vorherigen Zustimmung der Gemeindevertretung bedürfen, wird auf 100.000 Euro festgesetzt.
4. Die Wertgrenzen, ab der eine Nachtragssatzung zu erlassen ist, werden bei:
 - a) der Entstehung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis auf 1.000.000 €
 - und
 - b) bei bisher nicht veranschlagten oder zusätzlichen Einzelaufwendungen oder Einzelauszahlungen auf 1.000.000 Euro

festgesetzt.

§6 Haushaltssicherungskonzept

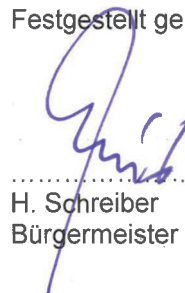
Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes ist nicht erforderlich.

Wustermark, den 27.09.2024

Aufgestellt gem. § 67 Abs. 1 BbgKVerf


.....
H. Roigk
Kämmerin

Festgestellt gem. § 67 Abs. 2 BbgKVerf


.....
H. Schreiber
Bürgermeister



Gemeinde Wustermark

Haushaltsvorbericht

2025





Inhaltsverzeichnis

| | |
|--|----|
| 1 Überblick | 4 |
| 1.1 gesetzliche Grundlage | 4 |
| 1.2 Grundsätzliches | 4 |
| 1.3 Haushaltssatzung | 6 |
| 1.4 Gesamtergebnis- und -finanzhaushalt | 8 |
| 1.5 Ergebnisentwicklung unter Berücksichtigung von Rücklagen und Fehlbeträgen | 12 |
| 2 Entwicklung der Gemeinde Wustermark | 13 |
| 2.1 Statistische Angaben | 13 |
| 2.2 Einwohner | 13 |
| 2.2.1 Einwohnerentwicklung seit 1990 | 13 |
| 2.2.2 Einwohnerentwicklung nach Ortsteilen | 14 |
| 2.2.3 Altersstruktur | 15 |
| 2.3 Entwicklungspotenziale der Gemeinde | 16 |
| 2.4 Entwicklung Kinderzahlen | 25 |
| 2.4.1 Entwicklung Anzahl Kinder von 0 bis 12 Jahren | 25 |
| 2.4.2 Auslastung Kitas | 26 |
| 2.4.3 Entwicklung der Schülerzahlen | 27 |
| 2.5 Gewerbe | 28 |
| 2.5.1 Gemeldete Gewerbebetriebe | 28 |
| 2.5.2 Gewerbesteuer | 29 |
| 2.6 Wirtschaft und Arbeitsmarkt | 30 |
| 3 Ergebnisplan | 32 |
| 3.1 Ordentliches Ergebnis | 32 |
| 3.1.1 Entwicklung der Erträge | 33 |
| 3.1.2 Entwicklung der Aufwendungen | 43 |
| 3.2 Außerordentliches Ergebnis | 59 |
| 3.3 Wesentliche Unterschiede des Haushaltsplans zum mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplan des Vorjahres | 59 |
| 4 Haushaltsausgleich | 61 |
| 5 Finanzplan | 62 |
| 5.1 Verwaltungstätigkeit | 65 |
| 5.2 Investitionstätigkeit | 66 |
| 5.3 Finanzierungstätigkeit | 68 |



Haushaltsvorbericht
Gemeinde Wustermark

| | |
|--|-----|
| 5.3.1 Kreditaufnahmen..... | 69 |
| 5.3.2 Kredittilgungen | 69 |
| 5.4 Kassenlage | 70 |
| 5.5 Abweichungen des Finanzplans vom mittelfristigen Finanzplan des Vorjahres | 71 |
| 6 Weitere Auswirkungen im Finanzierungsbedarf für Rückstellungen, Haushaltsreste, kreditähnliche Geschäfte und sonstigen Handlungsverpflichtungen | 73 |
| Anlage A Stellenplan | 75 |
| Anlage B Ergebnisentwicklung und Rücklagen | 81 |
| Anlage C Rückstellungen und Rücklagen..... | 83 |
| Anlage D Verbindlichkeitenübersicht | 85 |
| Anlage E Sonderposten | 87 |
| Anlage F Allgemeine Umlagen und Sozialtransferleistungen..... | 89 |
| Anlage G Allgemeine Budgetübersicht | 91 |
| Anlage H Budgetübersicht Ortsbeiräte | 125 |
| Haushaltsplan 2025 Gemeinde Wustermark | 128 |



1 Überblick

1.1 gesetzliche Grundlage

Gem. § 3 Abs. 2 Nr. 1 der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen.

Entsprechend §10 KomHKV gibt der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der kommunalen Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage. Insbesondere soll dargestellt werden:

1. wie sich die wichtigsten Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit, das Vermögen und die Schulden in den dem Haushaltsjahr vorangegangenen zwei Haushaltsjahren entwickelt haben und im Haushaltsjahr entwickeln sollen,
2. welche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche haushaltswirtschaftlichen Auswirkungen sich daraus für die folgenden Jahre ergeben,
3. in welchen wesentlichen Punkten der Haushaltsplan vom mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplan des Vorjahres abweicht,
4. welcher Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen entsteht und welche Auswirkungen sich daraus im Finanzplanungszeitraum ergeben,
5. wie sich der Finanzmittelüberschuss oder der Finanzmittelbedarf aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit sowie der Finanzmittelbestand im Vorjahr entwickelt haben und in welchem Umfang Kassenkredite in Anspruch genommen worden sind,
6. wie hoch die Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte ist, soweit es sich nicht um Geschäfte der laufenden Verwaltung handelt,
7. welche Bürgschaften und sonstigen Haftungsverpflichtungen übernommen wurden, soweit es sich nicht um Geschäfte der laufenden Verwaltung handelt sowie
8. welche wesentlichen Abweichungen von den Zielvorgaben (§6 Abs. 4) des Vorjahres eingetreten sind.

1.2 Grundsätzliches

Die vergangenen Jahre waren geprägt von großen Bauvorhaben, die der Gemeinde viel abverlangten. Die Bauvorhaben Feuerwehrranbau Priort, Kuhdammweg und Kuhdammbrücke wurden bzw. werden im Jahr 2024 fertig gestellt. Mit relativ wenig Fördermitteln wurde die Grundschule Elstal im Jahr 2024 errichtet, eines der herausragendsten Projekte und zugleich eines der am wenigsten durch Fördermittel unterstützten Vorhaben. Dies hat weitreichende Auswirkungen auf die weiteren Haushaltsjahre, da allein für dieses Vorhaben Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 13 Millionen Euro erfolgt sind.

Gleichzeitig stehen die nächsten Projekte in der Warteschleife. Das Jahr 2025 dient der Vorbereitung der neuen Feuerwache im Elstal. Dieses große Bauvorhaben ist eines der Wichtigsten in der Gemeinde. Die Verbesserung der Situation für die Kameraden der Freiwilligen Feuerwehr am Standort Elstal ist dringend geboten. Der aktuelle Haushaltsplan sieht im Jahr 2025 Planungskosten und in den Folgejahren entsprechende geschätzte Baukosten vor, allerdings sind diese noch nicht mit einer entsprechenden Finanzierung unterlegt. Es ist dringend geboten Förderprogramme zu akquirieren, um eine schnellstmögliche Umsetzung vorzunehmen.



Die Thematik des Ausbaus der Knotenpunkte B 5 an den Anschlussstellen Designer Outlet Center als auch Karls/ Olympisches Dorf konnte im Jahr 2024 vertieft und in Einzelmaßnahmen gegliedert werden. Dies war zwingend erforderlich, da so eine explizite Einbindung in die entsprechenden städtebaulichen Verträge erfolgen und auch Maßnahmen bzw. Kostentragungen verhandelt werden konnte. Weiter sind bereits entsprechende Fördermittel angemeldet worden. Die Weiterentwicklung dieser Anschlussstellen ist zwingende Voraussetzung für die Weiterentwicklung verschiedener Vorhaben, wie z. B. Karls Erlebnis Dorf, das Olympische Dorf oder auch den BahnTechnologie Campus.

Weiter plant die VIRTUS Data Centres verteilt auf zwei Standorten ein Rechenzentrum zu errichten. Die voraussichtliche Inbetriebnahme des ersten Moduls soll bereits 2026/2027 erfolgen. Die Verwendung der daraus entstehenden Abwärme ist als anstehende Aufgabe Wegbegleiter in den kommenden Jahren.

Bereits seit 2024 ist die Gemeinde mit einigen finanziellen Herausforderungen konfrontiert. Die Inflation und die damit verbundenen Preissteigerungen trafen alle Bereiche des Haushaltes, sodass sich insbesondere die laufenden Kosten für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude stark erhöhten, aber auch bestehende (Dienstleistungs-)Verträge und Verbrauchsmaterialien unterlagen teils deutlichen Preiserhöhungen. Dies setzt sich auch im Haushalt 2025 und in den Folgejahren fort. Gleichzeitig bedeutet der Tarifabschluss 2023 enorm steigende Personalaufwendungen, die die Gemeinde tragen muss; ein neuer Tarifabschluss steht im Jahr 2025 an.

Zusätzlich zu den nicht absehbaren enormen Kostensteigerungen, wird der Haushalt seit 2024 anteilig und ab 2025 ganzjährig auch planmäßig stärker belastet. Hauptgrund hierfür ist die Inbetriebnahme der Grundschule Elstal, die sich in verschiedenste Bereiche kostentechnisch erstreckt: Verbrauchs- und Unterrichtsmaterialien, Anschaffung und Unterhaltung von Ausstattung und Technik, Anschaffungen für den Reinigungspool aufgrund der Eigenreinigung, weitere Bedarfe für Hausmeister / Bauhof zur Pflege der Anlagen. Deutlich erhöhen sich dadurch auch die Abschreibungen, denen durch fehlende Förderung kaum Sonderposten auf der Ertragsseite entgegengesetzt werden können. Aber auch die Kreisumlage steigt durch das enorm gesteigerte Steueraufkommen der letzten 2 Jahre. Dennoch sind die hohen Steuereinnahmen und steigenden Einwohnerzahlen für die Einnahmesituation der Gemeinde grundsätzlich als sehr positiv zu bewerten. Gerade in Anbetracht der hohen Investitionslast sowie der enorm gestiegenen Aufwendungen, ist eine stabile Einnahmesituation für die Gemeinde Wustermark elementar. Daher wurde der zu erkennende positive Trend auch in den Haushalt 2025 eingebracht, der sich aller Voraussicht nach auch fortsetzen wird.

Trotz einer optimistischen Einnahmeplanung für 2025 bis einschließlich 2028 gelingt der Haushaltsausgleich in keinem Fall innerhalb des laufenden Haushaltsjahres. Die stark gestiegenen Aufwendungen können nicht durch die laufenden Erträge ausgeglichen werden, obwohl bei der Haushaltsplanung bereits diverse Einsparpotenziale genutzt wurden und die eingestellten Ansätze kaum Spielräume abseits der bereits bestehenden pflichtigen und freiwilligen Aufgaben bieten. Der Ergebnishaushalt weist daher hohe ordentliche Fehlbeträge in allen Jahren aus. Es ist abzusehen, dass diese Entwicklung anhalten wird. Aber auch hinsichtlich der Liquidität ist mit einem deutlich abnehmenden Finanzmittelbestand zu rechnen. Es macht sich besonders im Finanzhaushalt bemerkbar, dass die Gemeinde nur eine sehr niedrige Förderquote bei der Grundschule Elstal verzeichnen kann. Auch wenn das Projekt bemerkenswerter Weise trotz der geringen Förderquote realisiert werden konnte, so werden die finanziellen Auswirkungen nachhaltig spürbar bleiben.

Die Konsequenz daraus ist, dass zunächst alle laufenden Projekte abgeschlossen werden müssen, bevor neue begonnen werden können. Das Eingehen neuer Verpflichtungen kann zum jetzigen Zeitpunkt nicht im Haushalt abgebildet werden, sodass auch keine Verpflichtungsermächtigungen in der Haushaltssatzung vorgesehen sind. Noch anstehende Bauprojekte sollen in einem ersten Schritt weiter



geplant werden, um eine bessere Kosteneinschätzung vornehmen zu können und auch Fördermittel einwerben zu können.

Generell wird es in 2025 die Aufgabe sein, den Haushalt zu konsolidieren und gezielt Untersuchungen anzustreben, um Einsparmöglichkeiten und Einnahmemöglichkeiten zu offerieren.

Der Haushalt 2025 ist nicht genehmigungspflichtig und wird unmittelbar nach der Beschlussfassung der Kommunalaufsichtsbehörde vorgelegt.

1.3 Haushaltssatzung

Die gesetzlichen Regelungen zur Haushaltssatzung sind im § 65 BbgKVerf festgeschrieben. Nach Absatz 1 hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen.

Die Haushaltssatzung tritt zum 01.01.2025 in Kraft, auch wenn der Beschluss durch die Gemeindevertretung erst zu einem späteren Zeitpunkt erfolgt. Die Satzung hat eine Geltungsdauer bis zum 31.12.2025.

Die Haushaltssatzung ist gem. § 67 Abs. 5 Bbg KVerf öffentlich bekannt zu machen. Enthält die Satzung genehmigungspflichtige Teile, darf sie erst nach Erteilung der Genehmigung öffentlich bekannt gemacht werden.

Des Weiteren enthält die Haushaltssatzung Festsetzungen des Ergebnishaushaltes und des Finanzhaushaltes. Vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, werden ebenso dargestellt, wie Kreditaufnahmen für geplante Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen. Darüber hinaus wird mit Beschluss der Haushaltssatzung der Steuerhebesatz für die Gewerbesteuer festgesetzt und bestimmte Wertgrenzen festgelegt, ab der beispielsweise eine Nachtragssatzung zu erlassen ist, ab wann Investitionen im Haushaltsplan einzeln darzustellen sind oder ab welcher Wertgrenze es sich um außerordentliche Erträge und Aufwendungen handelt. Die Satzung regelt aber auch, ab wann der Gemeindevertretung außerplanmäßige und überplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen zur Entscheidung vorgelegt werden.

Die Festlegung des Hebesatzes für die Grundsteuer A und B erfolgt in einer gesonderten Hebesatzsatzung.

Festsetzungen des Haushaltsplans

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

1. im **Ergebnishaushalt** mit dem Gesamtbetrag der

| | |
|------------------------------------|----------------|
| ordentlichen Erträge auf | 34.599.900 EUR |
| ordentlichen Aufwendungen auf | 38.762.800 EUR |
| außerordentlichen Erträge auf | 2.237.600 EUR |
| außerordentlichen Aufwendungen auf | 272.400 EUR |

2. im **Finanzhaushalt** mit dem Gesamtbetrag der

| | |
|------------------|----------------|
| Einzahlungen auf | 41.979.100 EUR |
| Auszahlungen auf | 42.753.800 EUR |

festgesetzt.



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

Von den Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes entfallen auf:

| | |
|--|----------------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 34.764.300 EUR |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 35.223.600 EUR |
| Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit | 7.214.800 EUR |
| Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit | 6.648.700 EUR |
| Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 0 EUR |
| Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit | 881.500 EUR |
| Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven | 0 EUR |
| Auszahlungen an Liquiditätsreserven | 0 EUR |

Im Ergebnishaushalt werden die ordentlichen Erträge mit 34.599.900 Euro und die ordentlichen Aufwendungen mit 38.762.800 Euro festgesetzt, was einen Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis in Höhe von -4.162.900 Euro bedeutet.

Auch mit dem außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 1.965.200,00 € kann der Ausgleich nicht erfolgen, so dass der Haushalt 2025 einen Gesamtfehlbetrag in Höhe von 2.197.700 € ausweist.

Auch in der mittelfristigen Finanzplanung wird in den Jahren 2026 bis 2028 ein Gesamtfehlbetrag ausgewiesen. Dieser kann aber durch Entnahmen aus der ordentlichen und außerordentlichen Rücklage ausgeglichen werden.

Die Deckung des Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses erfolgt im Haushaltsjahr 2025 durch Entnahme von Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren. Der Überschuss im außerordentlichen Ergebnis kann der außerordentlichen Rücklage zugeführt werden.

Der Zahlungsmittelbestand entwickelt sich in 2024 unter Berücksichtigung aller Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit wie folgt:

Unter der Fortschreibung des Planwertes aus 2024, wird für das Haushaltsjahr 2025 zum Jahresende ein Kassenbestand von 1.503.684 Euro erwartet. In der mittelfristigen Finanzplanung sinkt der Kassenbestand jedoch stark und geht ins Negative.

Siehe dazu auch die Ausführungen unter Punkt 5.4.

Kredite

Eine Kreditaufnahme ist im Haushalt 2025 nicht vorgesehen.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht festgesetzt, da zunächst die laufenden Projekte abgeschlossen werden sollen, bevor neue Verpflichtungen eingegangen werden.

Steuersätze

Der Steuerhebesatz für die Realsteuer Gewerbesteuer beträgt 350 v. H.

Festlegung von Wertgrenzen

In § 5 der Haushaltssatzung werden Regelungen zu bestimmten Wertgrenzen festgelegt.



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

1. Die Wertgrenze, ab der außerordentliche Erträge und Aufwendungen als für die Gemeinde von wesentlicher Bedeutung angesehen werden, wird auf 50.000 Euro festgesetzt.
2. Die Wertgrenze für die insgesamt erforderlichen Auszahlungen, ab der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Finanzhaushalt einzeln darzustellen sind, wird auf 50.000 Euro festgesetzt.
3. Die Wertgrenze, ab der überplanmäßige (ÜPL) und außerplanmäßige (APL) Aufwendungen und Auszahlungen der vorherigen Zustimmung der Gemeindevertretung bedürfen, wird auf 100.000 Euro festgesetzt.
4. Die Wertgrenzen, ab der eine Nachtragssatzung zu erlassen ist, werden bei:
 - a) der Entstehung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis auf 1.000.000 Euro und
 - b) bei bisher nicht veranschlagten oder zusätzlichen Einzelaufwendungen oder Einzelauszahlungen auf 1.000.000 Euro festgesetzt.

1.4 Gesamtergebnis- und -finanzhaushalt

Gesamtergebnishaushalt

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. - Steuern und ähnliche Abgaben | 19.098.118,53 | 19.232.900 | 20.762.000 | 21.092.000 | 21.422.000 | 21.852.000 |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.704.703,69 | 11.140.100 | 10.645.500 | 10.914.800 | 11.783.700 | 10.160.100 |
| 4. - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.572.215,08 | 1.392.900 | 1.428.100 | 1.420.700 | 1.420.700 | 1.420.800 |
| 5. - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 359.979,84 | 388.500 | 375.500 | 375.500 | 349.200 | 349.500 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 569.495,50 | 728.900 | 520.600 | 408.200 | 344.200 | 276.200 |
| 7. - Sonstige ordentliche Erträge | 825.774,87 | 620.400 | 779.500 | 780.000 | 780.000 | 782.700 |
| 10. - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit | 34.130.287,51 | 33.503.700 | 34.511.200 | 34.991.200 | 36.099.800 | 34.841.300 |
| 11. - Personalaufwendungen | 10.282.808,92 | 12.370.800 | 13.575.900 | 14.151.100 | 14.705.800 | 15.297.400 |
| 13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.647.128,82 | 4.928.600 | 5.520.400 | 5.828.800 | 5.668.600 | 5.882.800 |
| 14. - Abschreibungen | 3.166.837,86 | 3.671.900 | 3.914.500 | 3.908.800 | 3.908.800 | 3.908.800 |
| 15. - Transferaufwendungen | 10.916.027,56 | 12.203.400 | 13.486.500 | 12.660.900 | 13.804.600 | 14.113.200 |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 16. - Sonstige ordentliche Auf- wendungen | 1.367.553,33 | 1.772.900 | 1.739.200 | 1.947.100 | 1.904.200 | 1.798.600 |
| 17. - Aufwen- dungen aus laufender Ver- waltungstätig- keit | 29.380.356,49 | 34.947.600 | 38.236.500 | 38.496.700 | 39.992.000 | 41.000.800 |
| 18. - Ergebnis der laufenden Verwaltungstät- tigkeit | 4.749.931,02 | -1.443.900 | -3.725.300 | -3.505.500 | -3.892.200 | -6.159.500 |
| 19. - Zinsen und sonstige Finan- zerträge | 93.574,98 | 78.700 | 88.700 | 88.700 | 88.700 | 88.700 |
| 20. - Zinsen und sonstige Fi- nanzaufwen- dungen | 193.362,56 | 301.000 | 526.300 | 513.000 | 529.200 | 516.200 |
| 21. - Finanzer- gebnis | -99.787,58 | -222.300 | -437.600 | -424.300 | -440.500 | -427.500 |
| 22. - Ordentli- ches Jahreser- gebnis | 4.650.143,44 | -1.666.200 | -4.162.900 | -3.929.800 | -4.332.700 | -6.587.000 |
| 23. - Außeror- dentliche Er- träge | 193.635,00 | 1.979.200 | 2.237.600 | 700.000 | 2.200.000 | 700.000 |
| 24. - Außeror- dentliche Auf- wendungen | 203.294,78 | 179.000 | 272.400 | 0 | 0 | -- |
| 25. - Außeror- dentliches Jah- resergebnis | -9.659,78 | 1.800.200 | 1.965.200 | 700.000 | 2.200.000 | 700.000 |
| 26. - Gesamter- gebnis vor in- ternen Leis- tungsbezie- hungen | 4.640.483,66 | 134.000 | -2.197.700 | -3.229.800 | -2.132.700 | -5.887.000 |
| nachrichtlich: Gesamtergeb- nis nach inter- nen Leistungs- beziehungen | 4.640.483,66 | 134.000 | -2.197.700 | -3.229.800 | -2.132.700 | -5.887.000 |
| <i>nachrichtlich: Erträge gesamt</i> | <i>34.417.497,49</i> | <i>35.561.600</i> | <i>36.837.500</i> | <i>35.779.900</i> | <i>38.388.500</i> | <i>35.630.000</i> |
| <i>nachrichtlich: Aufwendungen gesamt</i> | <i>29.777.013,83</i> | <i>35.427.600</i> | <i>39.035.200</i> | <i>39.009.700</i> | <i>40.521.200</i> | <i>41.517.000</i> |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

Gesamtfinanzhaushalt

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. - Steuern und ähnliche Abgaben | 19.160.166,99 | 19.232.900 | 20.762.000 | 21.092.000 | 21.422.000 | 21.852.000 |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 10.681.496,49 | 9.936.000 | 11.255.000 | 11.776.200 | 10.670.700 | 8.840.500 |
| 4. - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 964.562,93 | 811.400 | 824.900 | 827.500 | 827.500 | 827.600 |
| 5. - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 425.136,13 | 388.500 | 375.500 | 375.500 | 349.200 | 349.500 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 557.411,57 | 728.900 | 520.600 | 408.200 | 344.200 | 276.200 |
| 7. - Sonstige Einzahlungen | 553.088,30 | 473.500 | 537.600 | 538.100 | 538.100 | 540.800 |
| 8. - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 110.839,36 | 78.700 | 488.700 | 88.700 | 88.700 | 88.700 |
| 9. - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 32.452.701,77 | 31.649.900 | 34.764.300 | 35.106.200 | 34.240.400 | 32.775.300 |
| 10. - Personalauszahlungen | 10.244.304,92 | 12.370.800 | 13.575.300 | 14.150.500 | 14.705.200 | 15.296.800 |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.553.202,00 | 4.928.600 | 5.520.400 | 5.828.800 | 5.668.600 | 5.882.800 |
| 13. - Transferauszahlungen | 10.803.832,80 | 12.203.400 | 13.486.500 | 12.660.900 | 13.804.600 | 14.113.200 |
| 14. - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen | 1.834.120,93 | 2.552.700 | 2.641.400 | 2.460.100 | 2.433.400 | 2.314.800 |
| 15. - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 26.435.460,65 | 32.055.500 | 35.223.600 | 35.100.300 | 36.611.800 | 37.607.600 |
| 16. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 6.017.241,12 | -405.600 | -459.300 | 5.900 | -2.371.400 | -4.832.300 |
| 17. - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 4.979.693,96 | 8.981.200 | 5.569.600 | 3.364.500 | 5.375.400 | 9.089.900 |
| 18. - Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten | -- | 0 | 0 | 1.005.500 | 493.200 | 732.800 |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---|-----------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 20. - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 192.830,00 | 1.961.800 | 1.645.200 | 700.000 | 2.200.000 | 700.000 |
| 24. - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.172.523,96 | 10.943.000 | 7.214.800 | 5.070.000 | 8.068.600 | 10.522.700 |
| 25. - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 15.887.555,96 | 12.087.700 | 5.419.300 | 7.318.800 | 12.314.200 | 9.865.100 |
| 27. - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 28.431,63 | 65.000 | 65.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 28. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 79.095,01 | 69.000 | 503.500 | 140.000 | 140.000 | 140.000 |
| 29. - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen | 700.446,28 | 848.200 | 660.900 | 248.100 | 339.100 | 347.900 |
| 32. - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 16.695.528,88 | 13.069.900 | 6.648.700 | 7.741.900 | 12.828.300 | 10.388.000 |
| 33. - Saldo aus Investitionstätigkeit | -11.523.004,92 | -2.126.900 | 566.100 | -2.671.900 | -4.759.700 | 134.700 |
| 34. - Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag | -5.505.763,80 | -2.532.500 | 106.800 | -2.666.000 | -7.131.100 | -4.697.600 |
| 35. - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen | 3.000.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 37. - Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite) | 3.000.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 38. - Auszahlungen für die Tilgung von | 644.998,77 | 680.400 | 881.500 | 887.800 | 894.300 | 900.900 |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--|----------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kredit für Investitionen | | | | | | |
| 40.. - Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite) | 644.998,77 | 680.400 | 881.500 | 887.800 | 894.300 | 900.900 |
| 41. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite) | 2.355.001,23 | -680.400 | -881.500 | -887.800 | -894.300 | -900.900 |
| 45. - Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln | -3.150.762,57 | -3.212.900 | -774.700 | -3.553.800 | -8.025.400 | -5.598.500 |

1.5 Ergebnisentwicklung unter Berücksichtigung von Rücklagen und Fehlbeträgen

| | vorl. Ergebnis | Ansatz | Ansatz | Planung | Planung | Planung |
|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Vorvorjahr | Vorjahr | HH-Jahr | HH-Jahr + 1 | HH-Jahr + 2 | HH-Jahr + 3 |
| | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| ordentliches Ergebnis gem. Ergebnishaushalt/-rechnung | 4.650.143 | -1.666.200 | -4.162.900 | -3.929.800 | -4.332.700 | -6.587.000 |
| + Fehlbeträge aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren | 4.650.143 | -1.666.200 | -4.162.900 | -3.929.800 | -4.332.700 | -6.587.000 |
| Entnahme aus Rücklage Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren | 0 | 1.666.200 | 4.162.900 | 3.431.154 | 0 | 0 |
| + Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses des laufenden Jahres | 0 | 0 | 0 | 498.646 | 2.200.000 | 700.000 |
| Entnahme aus Rücklage Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.132.700 | 5.887.000 |
| + ordentliches Jahresergebnis nach Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. §26 Abs. 2 und 3 KomHKV | 4.650.143 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. §26 Abs.1 KomHKV | 4.650.143 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung | -9.660 | 1.800.200 | 1.965.200 | 700.000 | 2.200.000 | 700.000 |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|---|---|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| + | Fehlbeträge aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = | außerordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren | -9.660 | 1.800.200 | 1.965.200 | 700.000 | 2.200.000 | 700.000 |
| - | Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses | 0 | 0 | 0 | 498.646 | 2.200.000 | 700.000 |
| + | Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren | 9.660 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = | außerordentliches Jahresergebnis nach Verwendung/als Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. §26 Abs. 3,5 und 6 KomHKV | 0 | 1.800.200 | 1.965.200 | 201.354 | 0 | 0 |
| | Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 0 | 1.800.200 | 1.965.200 | 201.354 | 0 | 0 |
| | Stand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 9.260.254 | 7.594.054 | 3.431.154 | 0 | 0 | 0 |
| | Stand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 26.123.597 | 27.923.797 | 29.888.997 | 30.090.351 | 27.957.651 | 22.070.651 |

2 Entwicklung der Gemeinde Wustermark

2.1 Statistische Angaben

1. Gemeindegröße (Stand 31.12.2024): 5.264 ha
2. Ortsteile: Wustermark, Elstal, Buchow-Karpzow, Hoppenrade, Priort
3. Gemeindeteile: Dyrotz, Dyrotz-Luch, Hoppenrade-Ausbau und Wernitz

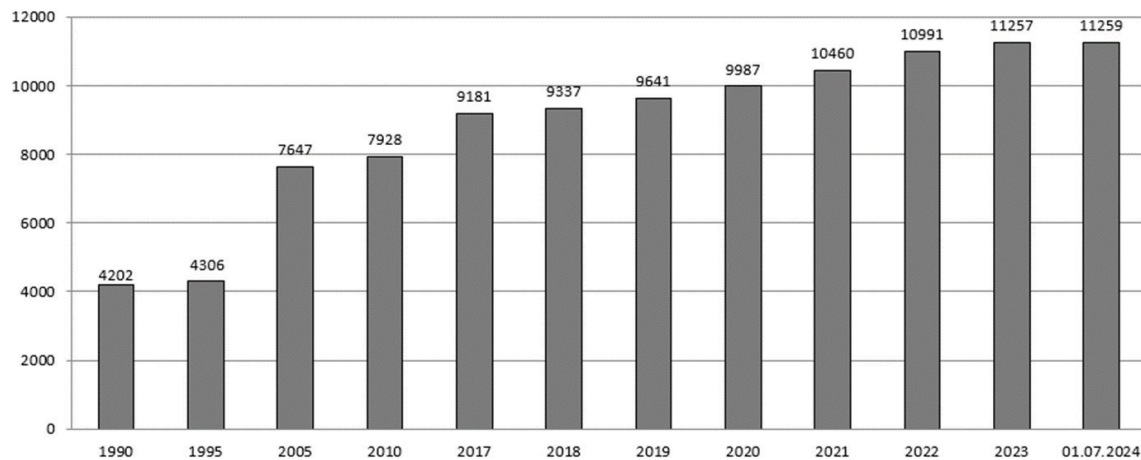
2.2 Einwohner

2.2.1 Einwohnerentwicklung seit 1990

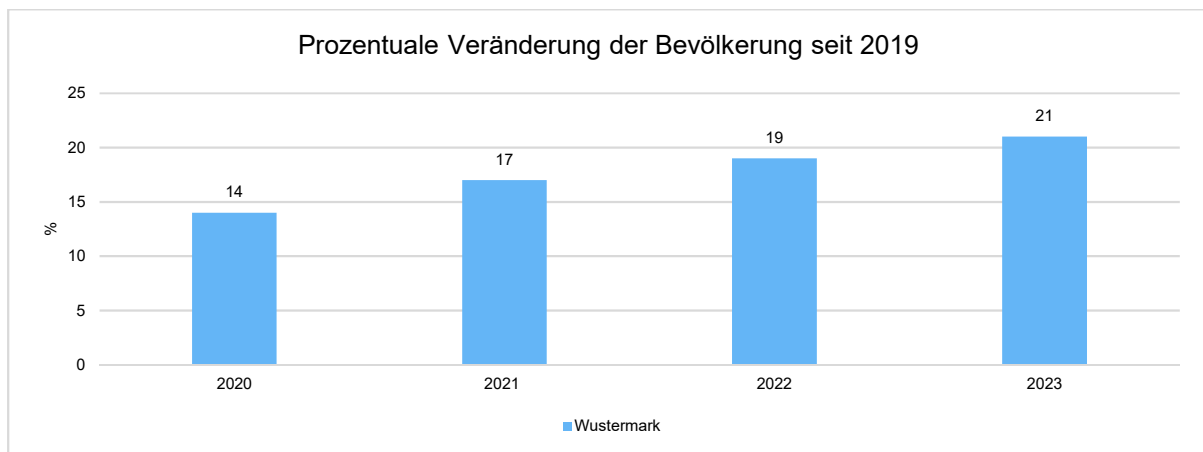
Wie die Grafik zeigt, ist die Gemeinde Wustermark eine seit Jahren stark wachsende Gemeinde. In den vergangenen 30 Jahren hat sich die Einwohnerzahl mehr als verdoppelt. Die Gemeinde hat innerhalb der letzten Jahre viele größere Sprünge in der Einwohnerentwicklung verzeichnet. So wurden im Zeitraum von 2005 bis 2024 insgesamt 3.612 Einwohner dazugewonnen. Im Jahr 2021 konnte die 10.000-Einwohner-Marke überschritten werden und in 2023 konnten über 11.000 Einwohner erreicht werden. Das Wachstum hat sich in den letzten drei Jahren in kleineren Stufen entwickelt. Auch zukünftig ist mit einem weiteren Wachstum zu rechnen. Die Entwicklungspotenziale der kommenden 5 – 10 Jahre sind unter dem Punkt 2.3 dargestellt.



Einwohnerentwicklung der Gemeinde Wustermark



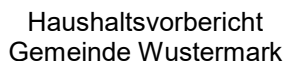
In der nachfolgenden Grafik ist die Veränderung der Bevölkerung im 5-Jahresvergleich dargestellt, d.h. im Jahr 2020 ist bspw. die prozentuale Veränderung zum Jahr 2015 und somit im Jahr 2023 die Veränderung zu 2018 abgebildet. Auch hier ist das anhaltende Einwohnerwachstum erkennbar.



2.2.2 Einwohnerentwicklung nach Ortsteilen

Besonders groß ist das Einwohnerwachstum im Ortsteil Elstal. Hier sind in den vergangenen 5 Jahren mehr als 1.600 neue Einwohner zu verzeichnen. In den anderen Ortsteilen bleiben die Einwohnerzahlen auf einem gleichbleibenden Niveau.

Durch die weiteren Entwicklungen im Ortsteil Elstal, insbesondere die weiteren Bauabschnitte im Olympische Dorf, sowie die Entwicklung in der Heidesiedlung und der Umsetzung der Erweiterung von Karls Erlebnis-Dorf, wird die Einwohnerzahl in Elstal weiterhin stark ansteigen. Es besteht umso mehr die Herausforderung, die Ortsteile mit ihren sehr unterschiedlichen Gegebenheiten und Einwohnerzahlen gesamtgemeindlich zu entwickeln und zu unterstützen.



| Jahr | OT Buchow-Karpzow | OT Elstal | OT Hoppenrade | OT Priort | OT Wustermark |
|------------|----------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
| 2008 | 423 | 3294 | 321 | 1047 | 2696 |
| 2009 | 434 | 3357 | 331 | 1055 | 2722 |
| 2010 | 442 | 3343 | 339 | 1052 | 2752 |
| 2011 | 457 | 3358 | 326 | 1082 | 2740 |
| 2012 | 439 | 3451 | 330 | 1094 | 2751 |
| 2013 | 442 | 3400 | 331 | 1095 | 2769 |
| 2014 | 442 | 3540 | 344 | 1143 | 2856 |
| 2015 | 435 | 3807 | 358 | 1180 | 2929 |
| 2016 | 446 | 3947 | 357 | 1248 | 2978 |
| 2017 | 444 | 4064 | 354 | 1283 | 3036 |
| 2018 | 462 | 4163 | 348 | 1311 | 3053 |
| 2019 | 442 | 4405 | 353 | 1314 | 3127 |
| 2020 | 445 | 4665 | 338 | 1337 | 3202 |
| 2021 | 435 | 5074 | 334 | 1353 | 3264 |
| 2022 | 436 | 5526 | 335 | 1348 | 3346 |
| 2023 | 436 | 5763 | 343 | 1338 | 3377 |
| 01.07.2024 | 435 | 5763 | 341 | 1329 | 3390 |

Die Altersstruktur in der Gemeinde ist recht ausgewogen. Hervorzuheben ist die Anzahl der 31 bis 45-Jährigen in Verbindung mit der Anzahl der 0 bis 15-Jährigen. Hier zeigt sich, dass die Gemeinde bei Familien sehr gefragt ist und dass die Anzahl der Kinder in der Gemeinde stark steigt. Viele Einwohner sind zwischen 51 und 65 Jahre alt.





2.3 Entwicklungspotenziale der Gemeinde

Wustermark ist und wird auch in den kommenden Jahren eine wachsende Gemeinde sein. In den Ortsteilen Wustermark und Elstal sind die Einwohnerzahlen in der Vergangenheit durch Verdichtung der Wohngebiete oder durch neue Baugebiete gestiegen.

Nachfolgend sind alle derzeit laufenden Projekte, aufgeteilt nach Orts- bzw. Gemeindeteil, die innerhalb der nächsten 5-10 Jahre fertiggestellt werden (können), aufgelistet. Nach aktuellem Stand könnte die Gemeinde allein durch diese Projekte um weitere 4.300 Einwohner wachsen.

Mit der steigenden Einwohnerzahl steigen auch die Anforderungen und Aufgaben der Gemeinde. Es bleibt weiterhin eine Herausforderung, die soziale und die Verkehrsinfrastruktur entsprechend des Einwohnerwachstums bereitzustellen. Auch der Verwaltungsaufwand wird stark ansteigen. Daraus resultiert insgesamt auch ein weiter steigendes Haushaltsvolumen.

Aktuelle Projekte – prognostiziertes Einwohnerwachstum der nächsten 5-10 Jahre:

Durch den B-Plan „LPG-Gelände Teil 1“ ist auch im kleineren Ortsteil Buchow-Karpzow ein verhältnismäßig größeres Einwohnerwachstum möglich.



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| Ortsteil/ Gemeindeteil | Zeitraum | Plangebiet | Geschätzte Anzahl der möglichen Wohneinheiten | | | Geschätzte Anzahl der möglichen Einwohner (gerundet) | | |
|------------------------|---------------|--|---|---------------------|-----------|---|--|------------|
| | | | Im Einfamilienhaus/ Zweifamilienhaus | Im Mehrfamilienhaus | Gesamt | Im Einfamilienhaus/ Zweifamilienhaus (2,7 Einwohner je Wohneinheit) | Im Mehrfamilienhaus (1,9 Einwohner je Wohneinheit) | Gesamt |
| | | | | | | | | |
| Buchow-Karpzow | 2024-2025 | BP B 3 "Parkstraße" | 0 | 12 | 12 | 0 | 23 | 23 |
| | | Unbeplanter Innenbereich kleinteilige Nachverdichtung | 2 | 0 | 2 | 5 | 0 | 5 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>2</u> | <u>12</u> | <u>14</u> | <u>5</u> | <u>23</u> | <u>28</u> |
| | 2026-2030 | Unbeplanter Außenbereich "Sonnenallee" | 6 | 0 | 6 | 16 | 0 | 16 |
| | | Unbeplanter Außenbereich "Potsdamer Landstraße Südost" | 4 | 0 | 4 | 11 | 0 | 11 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>10</u> | <u>0</u> | <u>10</u> | <u>27</u> | <u>0</u> | <u>27</u> |
| | 2031-2035 | Unbeplanter Außenbereich "Am Igelpfuhl" | 8 | 0 | 8 | 22 | 0 | 22 |
| | | BP B 2 "LPG-Gelände, Teil 1" | 40 | 0 | 40 | 108 | 0 | 108 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>48</u> | <u>0</u> | <u>48</u> | <u>130</u> | <u>0</u> | <u>130</u> |
| | <u>Gesamt</u> | | <u>60</u> | <u>12</u> | <u>72</u> | <u>162</u> | <u>23</u> | <u>185</u> |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

Für den Gemeindeteil Dyrotz sind keine größeren Entwicklungen vorgesehen.

| Ortsteil/ Gemeindeteil | Zeitraum | Plangebiet | Geschätzte Anzahl der möglichen Wohneinheiten | | | Geschätzte Anzahl der möglichen Einwohner (gerundet) | | |
|-------------------------------------|---------------|---|---|---------------------|----------|---|---|-----------|
| | | | Im Einfamilienhaus/ Zweifamilienhaus | Im Mehrfamilienhaus | Gesamt | Im Einfamilienhaus/ Zweifamilienhaus (2,7 Einwohner je Wohneinheit) | Im Mehrfamilienhaus (1,9 Einwohner je Wohneinheit) | Gesamt |
| | | | | | | | | |
| Dyrotz (zugehörig zu OT Wustermark) | 2024-2025 | Unbeplanter Innenbereich kleinteilige Nachverdichtung | 2 | 0 | 2 | 5 | 0 | 5 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>2</u> | <u>0</u> | <u>2</u> | <u>5</u> | <u>0</u> | <u>5</u> |
| | 2026-2030 | Unbeplanter Innenbereich kleinteilige Nachverdichtung | 4 | 0 | 4 | 11 | 0 | 11 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>4</u> | <u>0</u> | <u>4</u> | <u>11</u> | <u>0</u> | <u>11</u> |
| | 2031-2035 | <u>Zwischensumme</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>Gesamt</u> | | <u>6</u> | <u>0</u> | <u>6</u> | <u>16</u> | <u>0</u> | <u>16</u> |
| | | | | | | | | |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

Die größte Entwicklung findet im Ortsteil Elstal statt. Von den erwarteten 4.300 neuen Einwohnern in den nächsten 10 Jahren sind rd. 3.300 dem Ortsteil Elstal zuzuordnen. Die größten Zuwächse sind klar im Olympischen Dorf und in der Heidesiedlung angesiedelt. Es sind alle bereits fertiggestellten Gebäude, darunter auch das Speisehaus der Nationen, vollständig bezogen worden. Durch die Unterteilung in mehrere Bauabschnitte erfolgt der Einwohnerzuwachs schrittweise. So bleibt die Möglichkeit, die soziale und die Verkehrsinfrastruktur an die wachsenden Bedürfnisse anzupassen.

| Ortsteil/ Gemeindeteil | Zeitraum | Plangebiet | Geschätzte Anzahl der möglichen Wohneinheiten | | | Geschätzte Anzahl der möglichen Einwohner (gerundet) | | |
|------------------------|-----------|---|---|---------------------|------------|---|---|--------------------|
| | | | Im Einfamilienhaus/ Zweifamilienhaus | Im Mehrfamilienhaus | Gesamt | Im Einfamilienhaus/ Zweifamilienhaus (2,7 Einwohner je Wohneinheit) | Im Mehrfamilienhaus (1,9 Einwohner je Wohneinheit) | Gesamt |
| | | | | | | | | |
| Elstal | 2024-2025 | BP E 28 "Heidesiedlung, Teilgebiet B" - 1. Änderung | 0 | 130 | 130 | 0 | 247 | 247 |
| | | BP E 36A "Olympisches Dorf" | 0 | 153 | 153 | 0 | 291 | 291 |
| | | BP E 36B "Olympisches Dorf" | 0 | 237 | 237 | 0 | 450 | 450 |
| | | BP E 44 "Heidesiedlung Nord" | 0 | 182 | 182 | 0 | 346 | 346 |
| | | Unbeplanter Innenbereich kleinteilige Nachverdichtung | 4 | 8 | 12 | 11 | 15 | 26 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>4</u> | <u>710</u> | <u>714</u> | <u>11</u> | <u>1349</u> | <u>1360</u> |
| | 2026-2030 | BP E 16 "An den Stahlhäusern" | 10 | 5 | 15 | 27 | 10 | 37 |
| | | BP E 36B "Olympisches Dorf" | 0 | 133 | 133 | 0 | 253 | 253 |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | | |
|--|-----------|---|-----------|-------------|-------------|------------|-------------|--------------------|
| | 2031-2035 | BP E 36C "Olympi- sches Dorf" | 0 | 554 | 554 | 0 | 1053 | 1053 |
| | | VBP E 46 "Karls Er- lebnis-Dorf" | 0 | 100 | 100 | 0 | 190 | 190 |
| | | Unbeplanter Innen- bereich kleinteilige Nachverdichtung | 6 | 11 | 17 | 16 | 21 | 37 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>16</u> | <u>803</u> | <u>819</u> | <u>43</u> | <u>1526</u> | <u>1569</u> |
| | | BP E 36D "Olympi- sches Dorf" | 47 | 50 | 97 | 127 | 95 | 222 |
| | | BP E 45 "Quartier nördlich der Eisen- bahnersiedlung" | 0 | 50 | 50 | 0 | 0 | 0 |
| | | Unbeplanter Innen- bereich kleinteilige Nachverdichtung | 5 | 16 | 21 | 14 | 30 | 44 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>52</u> | <u>116</u> | <u>168</u> | <u>140</u> | <u>125</u> | <u>266</u> |
| | | <u>Gesamt</u> | <u>72</u> | <u>1629</u> | <u>1701</u> | <u>194</u> | <u>3000</u> | <u>3195</u> |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

Durch den B-Plan „Am Wernitzer Weg“ kann auch im kleineren Ortsteil Hoppenrade mit einem verhältnismäßig großen Einwohnerwachstum gerechnet werden, das jedoch schrittweise erfolgen wird.

| Ortsteil/ Gemeindeteil | Zeitraum | Plangebiet | Geschätzte Anzahl der möglichen Wohneinheiten | | | Geschätzte Anzahl der möglichen Einwohner (gerundet) | | |
|------------------------|---------------|---|---|---------------------|-----------|---|--|------------|
| | | | Im Einfamilienhaus/ Zweifamilienhaus | Im Mehrfamilienhaus | Gesamt | Im Einfamilienhaus/ Zweifamilienhaus (2,7 Einwohner je Wohneinheit) | Im Mehrfamilienhaus (1,9 Einwohner je Wohneinheit) | Gesamt |
| | | | | | | | | |
| Hoppenrade | 2024-2025 | Unbeplanter Innenbereich kleinteilige Nachverdichtung | 3 | 0 | 3 | 8 | 0 | 8 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>3</u> | <u>0</u> | <u>3</u> | <u>8</u> | <u>0</u> | <u>8</u> |
| | 2026-2030 | Unbeplanter Innenbereich kleinteilige Nachverdichtung | 5 | 0 | 5 | 14 | 0 | 14 |
| | | BP H 32 "Wernitzer Weg" | 35 | 0 | 35 | 95 | 0 | 95 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>40</u> | <u>0</u> | <u>40</u> | <u>108</u> | <u>0</u> | <u>108</u> |
| | 2031-2035 | Unbeplanter Innenbereich kleinteilige Nachverdichtung | 5 | 0 | 5 | 14 | 0 | 14 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>5</u> | <u>0</u> | <u>5</u> | <u>14</u> | <u>0</u> | <u>14</u> |
| | <u>Gesamt</u> | | <u>48</u> | <u>0</u> | <u>48</u> | <u>130</u> | <u>0</u> | <u>130</u> |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

Im Ortsteil Priort ist an verschiedenen Stellen mit einer verhältnismäßig kleineren Einwohnerentwicklung zu rechnen.

| Ortsteil/ Gemeindeteil | Zeitraum | Plangebiet | Geschätzte Anzahl der möglichen Wohneinheiten | | | Geschätzte Anzahl der möglichen Einwohner (gerundet) | | |
|------------------------|---------------|---|---|---------------------|------------|---|--|------------|
| | | | Im Einfamilienhaus/ Zweifamilienhaus | Im Mehrfamilienhaus | Gesamt | Im Einfamilienhaus/ Zweifamilienhaus (2,7 Einwohner je Wohneinheit) | Im Mehrfamilienhaus (1,9 Einwohner je Wohneinheit) | Gesamt |
| | | | | | | | | |
| Priort | 2024-2025 | Unbeplanter Innenbereich kleinteilige Nachverdichtung | 8 | 0 | 8 | 22 | 0 | 22 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>8</u> | <u>0</u> | <u>8</u> | <u>22</u> | <u>0</u> | <u>22</u> |
| | 2026-2030 | BP P 2.1 "Wohnanlage am Priorter Erlengrund, Teil 1" | 25 | 10 | 35 | 0 | 0 | 0 |
| | | Unbeplanter Innenbereich kleinteilige Nachverdichtung | 11 | 0 | 11 | 30 | 0 | 30 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>36</u> | <u>10</u> | <u>46</u> | <u>30</u> | <u>0</u> | <u>30</u> |
| | | BP P 2.2 "Wohnanlage am Priorter Erlengrund, Teil 2" | 15 | 5 | 20 | 0 | 0 | 0 |
| | 2031-2035 | BP P 39 "Ziegeleischlag" | 15 | 0 | 15 | 41 | 0 | 41 |
| | | Unbeplanter Innenbereich kleinteilige Nachverdichtung | 11 | 10 | 21 | 30 | 19 | 49 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>41</u> | <u>15</u> | <u>56</u> | <u>70</u> | <u>19</u> | <u>89</u> |
| | <u>Gesamt</u> | | <u>85</u> | <u>25</u> | <u>110</u> | <u>122</u> | <u>19</u> | <u>141</u> |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

Für den Gemeindeteil Wernitz sind keine größeren Entwicklungen vorgesehen.

| Ortsteil/ Gemeindeteil | Zeitraum | Plangebiet | Geschätzte Anzahl der möglichen Wohneinheiten | | | Geschätzte Anzahl der möglichen Einwohner (gerundet) | | |
|--------------------------------------|---------------|---|---|---------------------|----------|---|--|-----------|
| | | | Im Einfamilienhaus/ Zweifamilienhaus | Im Mehrfamilienhaus | Gesamt | Im Einfamilienhaus/ Zweifamilienhaus (2,7 Einwohner je Wohneinheit) | Im Mehrfamilienhaus (1,9 Einwohner je Wohneinheit) | Gesamt |
| | | | | | | | | |
| Wernitz (zugehörig zu OT Wustermark) | 2024-2025 | Unbeplanter Innenbereich kleinteilige Nachverdichtung | 2 | 0 | 2 | 5 | 0 | 5 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>2</u> | <u>0</u> | <u>2</u> | <u>5</u> | <u>0</u> | <u>5</u> |
| | 2026-2030 | Unbeplanter Innenbereich kleinteilige Nachverdichtung | 3 | 0 | 3 | 8 | 0 | 8 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>3</u> | <u>0</u> | <u>3</u> | <u>8</u> | <u>0</u> | <u>8</u> |
| | 2031-2035 | Unbeplanter Innenbereich kleinteilige Nachverdichtung | 3 | 0 | 3 | 8 | 0 | 8 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>3</u> | <u>0</u> | <u>3</u> | <u>8</u> | <u>0</u> | <u>8</u> |
| | <u>Gesamt</u> | | <u>8</u> | <u>0</u> | <u>8</u> | <u>22</u> | <u>0</u> | <u>22</u> |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

Im Ortsteil Wustermark entsteht mit dem B-Plan „Neue Bahnhofstraße“ ein größeres Wohngebiet.

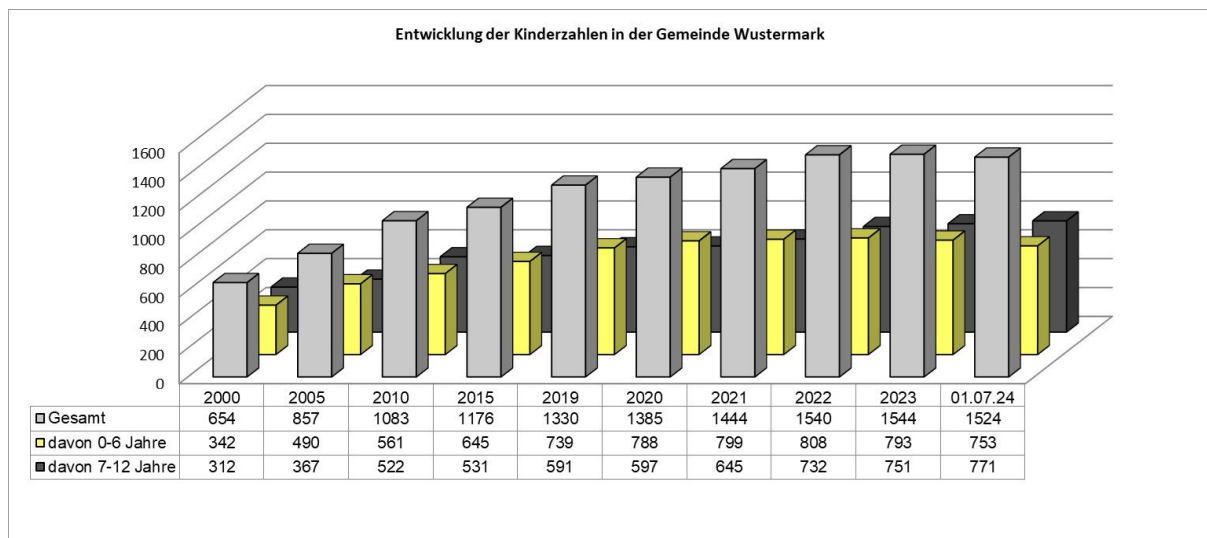
| Ortsteil/ Gemeindeteil | Zeitraum | Plangebiet | Geschätzte Anzahl der möglichen Wohneinheiten | | | Geschätzte Anzahl der möglichen Einwohner (gerundet) | | |
|------------------------|---------------|---|---|---------------------|------------|---|---|------------|
| | | | Im Einfamilienhaus/ Zweifamilienhaus | Im Mehrfamilienhaus | Gesamt | Im Einfamilienhaus/ Zweifamilienhaus (2,7 Einwohner je Wohneinheit) | Im Mehrfamilienhaus (1,9 Einwohner je Wohneinheit) | Gesamt |
| Wustermark | 2024-2025 | BP W 4 "An der Siedlung" | 30 | 5 | 35 | 81 | 10 | 91 |
| | | Unbeplanter Innenbereich kleinteilige Nachverdichtung | 1 | 15 | 16 | 3 | 29 | 31 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>31</u> | <u>20</u> | <u>51</u> | <u>84</u> | <u>38</u> | <u>122</u> |
| | 2026-2030 | BP W 8 "Neue Bahnhofstraße" | 85 | 40 | 125 | 230 | 76 | 306 |
| | | Unbeplanter Innenbereich kleinteilige Nachverdichtung | 1 | 37 | 38 | 3 | 70 | 73 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>86</u> | <u>77</u> | <u>163</u> | <u>232</u> | <u>146</u> | <u>379</u> |
| | 2031-2035 | Unbeplanter Innenbereich kleinteilige Nachverdichtung | 1 | 37 | 38 | 3 | 70 | 73 |
| | | <u>Zwischensumme</u> | <u>1</u> | <u>37</u> | <u>38</u> | <u>3</u> | <u>70</u> | <u>73</u> |
| | <u>Gesamt</u> | | <u>118</u> | <u>134</u> | <u>252</u> | <u>319</u> | <u>255</u> | <u>573</u> |



2.4 Entwicklung Kinderzahlen

Ebenso wie die Gesamteinwohnerzahlen, entwickelten sich die Kinderzahlen in den vergangenen Jahren sehr stark. Die nachfolgenden Grafiken sollen die Entwicklung der Kinderzahlen sowie die Auslastung der Kitas und der Schulstandorte aufzeigen.

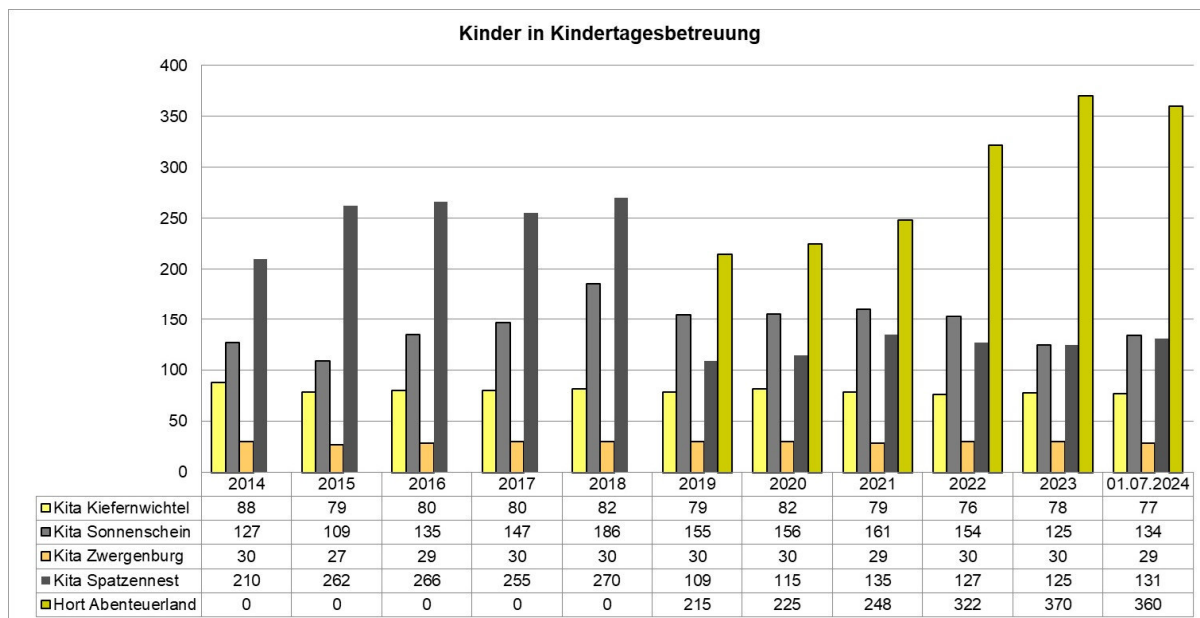
2.4.1 Entwicklung Anzahl Kinder von 0 bis 12 Jahren



Die Anzahl der Kinder im Alter von 0 – 12 Jahren hat sich in den vergangenen 20 Jahren sehr stark entwickelt. In den letzten 10 Jahren wohnen insgesamt 50 % mehr Kinder in der Gemeinde als zuvor. Dementsprechend musste die Gemeinde in den vergangenen Jahren sowohl die Kinderbetreuungsangebote als auch die Schulstandorte an den Bedarf anpassen. Insbesondere die Zahl der Grundschulkinder ist in den letzten Jahren enorm angestiegen, sodass eine zweite Grundschule dringend erforderlich wurde. Die Inbetriebnahme der Grundschule Elstal erfolgte zum Schuljahresbeginn 2024 / 2025.



2.4.2 Auslastung Kitas



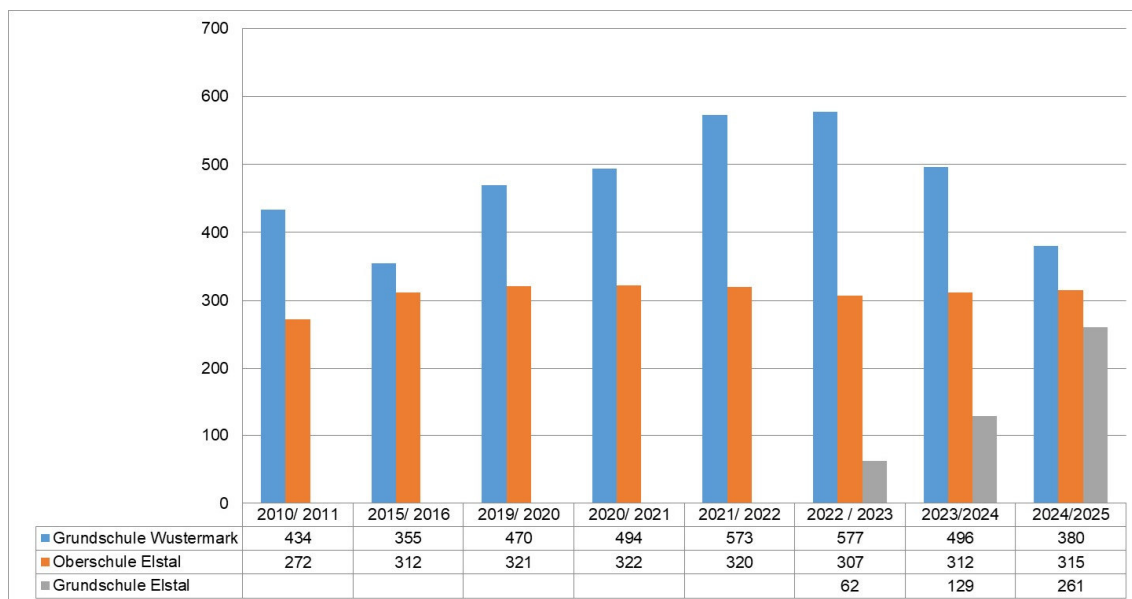
| Jahr 2023 | Betriebs-er-laubnis | Anzahl der Belegten Plätze | Auslastung in % |
|---------------------|---------------------|----------------------------|-----------------|
| Kita Kiefernwickel | 91 | 78 | 86% |
| Kita Sonnenschein | 207 | 125 | 60% |
| Kita Zwergenbourg | 30 | 30 | 100% |
| Kita Spatzennest | 180 | 125 | 69% |
| Hort Abenteuierland | 410 | 370 | 90% |

| Jahr 2024 Stand 01.07.2024 | Betriebs-er-laubnis | Anzahl der Belegten Plätze | Auslastung in % |
|-------------------------------|---------------------|----------------------------|-----------------|
| Kita Kiefernwickel | 91 | 77 | 85% |
| Kita Sonnenschein | 207 | 134 | 65% |
| Kita Zwergenbourg | 30 | 29 | 97% |
| Kita Spatzennest | 180 | 131 | 73% |
| Hort Abenteuierland | 410 | 360 | 88% |

Der Bedarf an Kitaplätzen kann aktuell gedeckt werden. Dazu tragen auch die freien Träger in der Gemeinde, die Kita Kinderland (Betreiber: Hoffbauer-Stiftung) und die Kita SPIelhaus (Bauherr: AWO, Betreiber: SPI), bei.



2.4.3 Entwicklung der Schülerzahlen



Die Bevölkerungszahl der schulpflichtigen Kinder in der Gemeinde Wustermark ist ebenso wie die Gesamt Einwohnerzahl in den vergangenen Jahren gestiegen.

Oberschule

Die Schülerzahlen der Oberschule Elstal sind in den vergangenen Jahren konstant geblieben. Die Heinz-Sielmann-Oberschule ist ein attraktiver Schulstandort, in den die Gemeinde weiterhin investiert. Die in 2021 fertiggestellte Dreifeldsporthalle als erstes Modul des geplanten Schulzentrums wertet den Standort zusätzlich auf. Mit der Fertigstellung der Grundschule an diesem Standort wurde die Möglichkeit gegeben, von der ersten bis zur zehnten Klasse die gleiche Schule zu besuchen.

Grundschule Wustermark

Die Schülerzahlen der Grundschule Wustermark sind ab dem Schuljahr 2021/2022 extrem angestiegen. Mit der Eröffnung der neuen Grundschule Elstal entspannt sich der Standort Wustermark zum Schuljahresbeginn 2024/2025 wieder. Die Beschulung erfolgt aktuell - je nach Klassenstufe - in einer unterschiedlichen Zügigkeit. Für die Klassenstufe 1 und 2 bestehen jeweils 2 Flexklassen, daneben gibt es noch eine weitere 1. Klasse und zwei 2. Klassen. Die Klassenstufe 3 wird in drei Zügen unterrichtet und in den Klassen 4 bis 6 erfolgt die Beschulung jeweils in 4 Klassen.

In der Vergangenheit wurde stark in den Standort im Bestandsgebäude als auch in den Neubau investiert. Zukünftig sollen die Unterrichtsräume sukzessive neu mit Möbeln und Material ausgestattet werden. Mittel dafür sind im Haushalt vorgesehen.

Schulzentrum

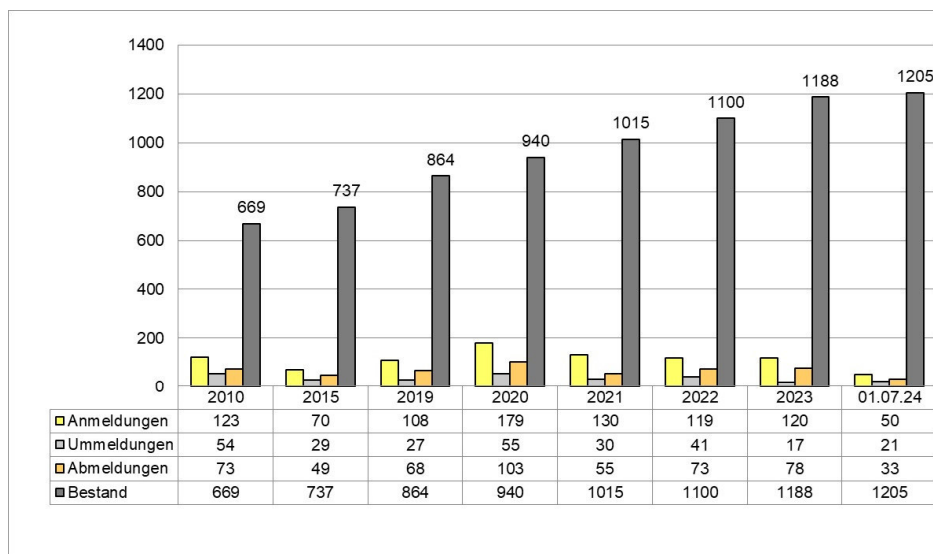
Da die Kapazitäten der Grundschule Wustermark nicht ausreichen und ein wesentlicher Anteil an schulpflichtigen Kindern im OT Elstal wohnt, wurde in Elstal neben der Oberschule eine zweite Grundschule in 2024 fertiggestellt und somit der Standort zu einem Schulzentrum entwickelt. Die Beschulung erfolgt dort in den Klassen 1 bis 3 dreizügig.



Es wurden zum Schuljahresbeginn nicht nur drei neue erste Klassen eingeschult. Auch drei 2. Klassen und 3. Klassen sowie zwei 4. Klassen und eine 5. Klasse konnten im neuen Schulgebäude einziehen und damit den Standort Wustermark entlasten.

2.5 Gewerbe

2.5.1 Gemeldete Gewerbebetriebe



Die Gemeinde Wustermark profitiert außerordentlich von ihrer hervorragenden Lagegunst und bleibt nach wie vor ein großer Anziehungspunkt für Gewerbeansiedlungen aller Art.

Der Bestand an angemeldeten Gewerbebetrieben ist für die Größe der Gemeinde sehr hoch. Zurückzuführen ist die Summe auf das Güterverkehrszentrum Wustermark, das Designer-Outlet Center im OT Elstal sowie weitere Gewerbetreibende, darunter auch landwirtschaftliche Betriebe. Die Anzahl der Gewerbebetriebe steigt seit Jahren konstant.

Es ist auch in den kommenden Jahren mit weiteren Gewerbeansiedlungen zu rechnen, da hierzu verschiedene Bebauungsplanverfahren auf den Weg gebracht wurden.

Im Gewerbegebiet Nord wird zunächst das erste Modul des Rechenzentrums aller Voraussicht nach 2026/2027 an den Start gehen, dem weitere Module folgen. Die Entwicklung des Rechenzentrums erstreckt sich dann weiter auf den Bereich des Bebauungsplanes W49 "Rechenzentrum 1 Wustermark Nordwest", der sich aktuell im Bearbeitungsprozess befindet.

Zusätzlich werden im Gewerbegebiet Nord ca. 20 ha Gewerbeflächen entwickelt und vermarktet. Auch die Entwicklung im BahnTechnologieCampus Havelland in Elstal ist noch nicht vollständig abgeschlossen. Hier bestehen ebenfalls noch Ansiedlungsmöglichkeiten von ca. 30 ha.

Der zweite Bauabschnitt des Olympischen Dorfes, sowie die Heidesiedlung hat ebenfalls jeweils Potenziale von je ca. 2 ha.



Weiter befindet sich der Vorhabenbezogene Bebauungsplan E 46 Karls im Verfahren und wird in einzelnen Schritten für eine starke Vergrößerung des bestehenden Erlebnis-Dorfes sowie um eine Erweiterung um einen Hotelbetrieb mit bis zu 4.000 Betten mit sich bringen.

Diese Entwicklungen zeigen eine optimale Ausnutzung der vorhandenen Potenziale und werden die wirtschaftliche Situation der Gemeinde Wustermark nachhaltig und langfristig stärken.

2.5.2 Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer ist die größte Einnahmequelle der Gemeinde Wustermark. Die Einnahmen sind auf viele Firmen, die ihren Sitz in den Ortsteilen der Gemeinde haben zurückzuführen. Hierzu zählen neben den landwirtschaftlichen Betrieben und Transportunternehmen, sowie vielen kleineren Unternehmen, auch die ansässigen Firmen im Güterverkehrszentrum Wustermark, dem Designer-Outlet Center und Karls Erlebnis-Dorf.

Die Höhe der Gewerbesteuereinnahme kann von Jahr zu Jahr sehr unterschiedlich ausfallen, worauf die Gemeinde Wustermark bedingt Einfluss nehmen kann. Neben der Anzahl der Gewerbebetriebe ist die Höhe der Gewerbesteuer abhängig davon, ob das Gewerbeunternehmen seinen Hauptsitz hier in der Gemeinde hat. Weiterhin ist der Abschluss des Geschäftsjahres maßgeblich davon abhängig, wieviel Gewerbesteuern zu zahlen sind oder ob die Gemeinde aufgrund zu hoher Gewerbesteuervorauszahlungen verpflichtet wird, Gewerbesteuern zurück zu zahlen. Dies zeigt sich sehr gut in Rechnungsergebnissen der letzten Jahre. Hier kam es unterjährig auch immer wieder zu Schwankungen. Seit dem Haushaltsjahr 2022 ist allerdings ein enormer Aufwärtstrend zu erkennen. Hier konnte ein Jahresergebnis von 8,9 Mio. Euro erzielt werden, deutlich mehr als in jedem anderen Haushaltsjahr zuvor. In 2023 schloss das Haushaltsjahr mit einem Anordnungssoll von über 11 Millionen Euro ab, zum Stand 20.09.2024 betrug das Anordnungssoll etwas über 12 Millionen €. Die vielen neu angemeldeten Gewerbebetriebe sowie der ab 2022 erhöhte Gewerbesteuersatz machen sich somit bemerkbar.

Die Gewerbesteuer unterliegt häufig Schwankungen, die branchenabhängig unterschiedlich ausfallen kann. Darauf hat die Gemeinde keinen Einfluss. Bei einem möglichen Ausfall der Gewerbesteuererträge kann die Gemeinde potenziell schnell in eine finanzielle Schieflage geraten. Sofern es zu einem Einbruch der Gewerbesteuererträge kommt, müssen situationsbedingt kurz- und / oder langfristige Maßnahmen zur Sicherung der Haushaltslage getroffen werden. Da es aber keine Indikation gibt, dass die Gewerbesteuererträge zukünftig deutlich zurückgehen werden, wird in allen Jahren ein Ertrag von mind. 12 Mio. Euro im Haushaltsplan dargestellt und der deutliche positive Trend auch in der Haushaltsplanung für 2025 bis 2028 berücksichtigt.

| Steuerhebesatz 330 % ab 2022 350% | RE 2020 | RE 2021 | RE 2022 | RE 2023 | RE 2024 Stand 29.09.2024 | Plan 2025 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|-----------------------------|--------------|
| Einnahmen Gewerbesteuer | 6.550.060 € | 4.336.697 € | 8.893.091 € | 11.117.880 € | 12.075.397 € | 12.000.000 € |
| Zahlung Gewerbesteuerumlage | 674.410 € | 461.671 € | 889.578 € | 1.118.598 € | 719.082 € | 1.200.000 € |



Die Erfahrungen der letzten Jahre zeigen sehr gut, dass die Gemeinde Wustermark maßgeblich auf kontinuierliche Gewerbesteuerzahlungen angewiesen ist. In 2020 wurde mit großen Einbrüchen gerechnet, sodass mittels Nachtrag die Aufwendungen drastisch reduziert wurden. Da die Einnahmen zum Jahresende stark angestiegen sind, entstand ein großer Überschuss im ordentlichen Ergebnis. In 2021 hingegen wurde mit einer positiven Entwicklung gerechnet, das tatsächliche Jahresergebnis lag dann über 2 Mio. Euro unter dem geplanten Ansatz, sodass ein erheblicher Fehlbetrag entstand. In 2022 waren die Einnahmen wiederum deutlich höher als geplant, sodass das Jahr deutlich positiver abgeschlossen werden kann, als laut Plan. Dies wiederholt sich mit großer Wahrscheinlichkeit auch in 2024, da der Gewerbesteueransatz von 11 Mio. Euro aktuell bereits übertroffen wurde.

Hohe Gewerbesteuererträge stärken die Finanzkraft der Gemeinde enorm und ermöglichen u.a., dass die Grundschule Elstal trotz sehr geringer Förderquote haushalterisch abgesichert werden konnte. Gleichzeitig besteht so auch eine Abhängigkeit, regelmäßig hohe Erträge erreichen zu müssen. Eine Steuerung kann bei der Gewerbesteuer kaum erfolgen; es kann lediglich bei Einbruch dieser sofort reagiert werden.

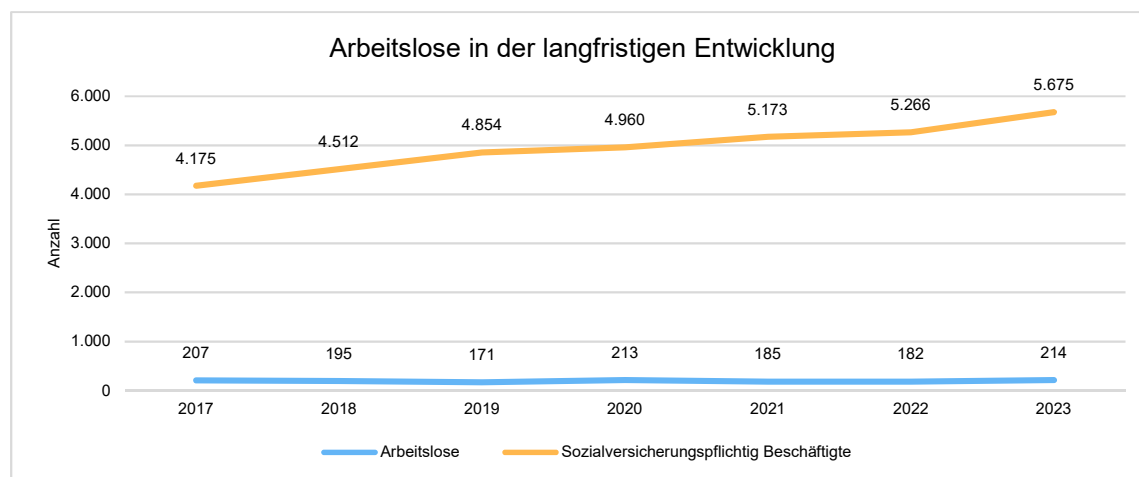
2.6 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der Zahl der Arbeitslosen vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose

| | E' 2019 | E' 2020 | E' 2021 | E' 2022 | E' 2023 |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|
| Arbeitslose zum 30.6. | 171 | 213 | 185 | 182 | 214 |
| davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit) | 19 | 30 | 23 | 23 | 16 |
| davon Arbeitslose 25 - 55 Jahre | 110 | 126 | 110 | 110 | 137 |
| davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer) | 42 | 57 | 52 | 49 | 61 |
| Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort | 4.854 | 4.960 | 5.173 | 5.266 | 5.675 |

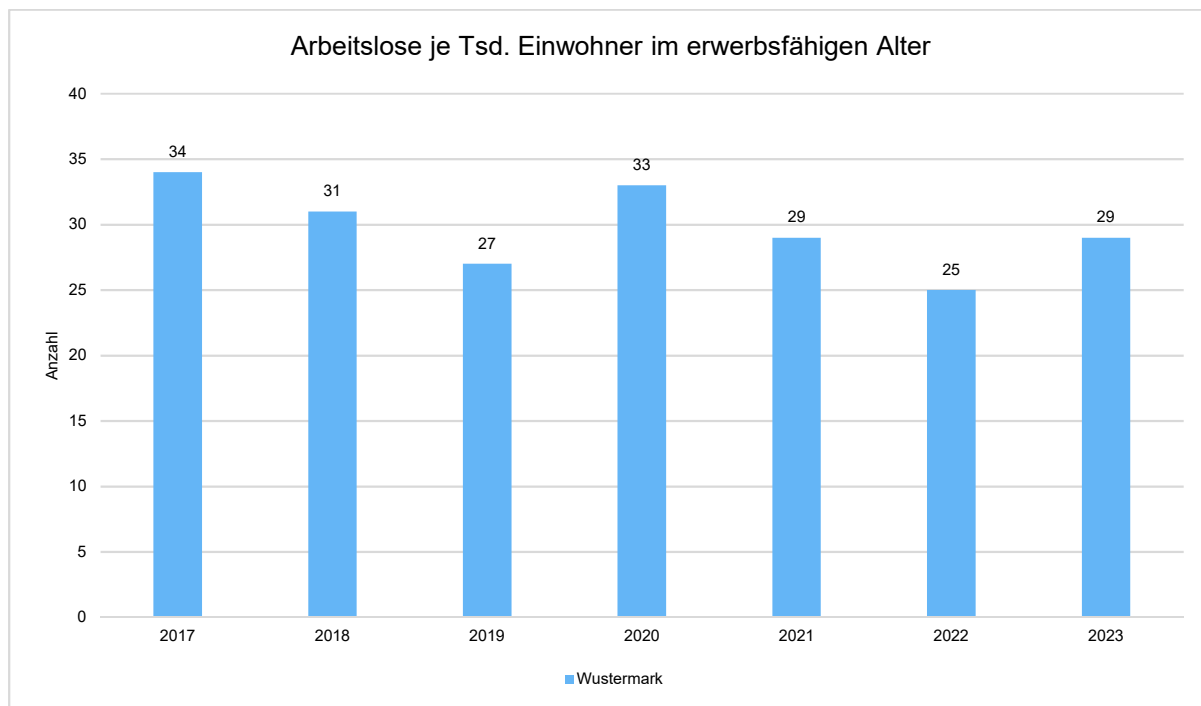
Arbeitslose in der langfristigen Entwicklung





Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.



Es zeigt sich, dass die Anzahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten in der Gemeinde enorm angestiegen ist. Dies ist v.a. auf die wachsende Anzahl an Gewerbebetrieben zurückzuführen. Gleichzeitig ist die Anzahl der Arbeitslosen relativ konstant geblieben, was eine sinkende Arbeitslosenquote bedeutet. Generell ist die Anzahl an Arbeitslosen sehr gering, was die Gemeinde wirtschaftlich stärkt. Viele sozialversicherungspflichtige Beschäftigte tragen zu einem deutlich höheren Anteil an der Einkommenssteuer bei und die Umsatzsteuer wird gestärkt. Grundsätzlich unterstreichen die Zahlen, dass das Bevölkerungs- und Wirtschaftswachstum der Gemeindeentwicklung zuträglich sind.



3 Ergebnisplan

3.1 Ordentliches Ergebnis

Ergebnisübersicht

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 10. - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit | 34.130.287,51 | 33.503.700 | 34.511.200 | 34.991.200 | 36.099.800 | 34.841.300 |
| 17. - Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 29.380.356,49 | 34.947.600 | 38.236.500 | 38.496.700 | 39.992.000 | 41.000.800 |
| 18. - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 4.749.931,02 | -1.443.900 | -3.725.300 | -3.505.500 | -3.892.200 | -6.159.500 |
| 19. - Zinsen und sonstige Finanzerträge | 93.574,98 | 78.700 | 88.700 | 88.700 | 88.700 | 88.700 |
| 20. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 193.362,56 | 301.000 | 526.300 | 513.000 | 529.200 | 516.200 |
| 21. - Finanzergebnis | -99.787,58 | -222.300 | -437.600 | -424.300 | -440.500 | -427.500 |
| 22. - Ordentliches Ergebnis | 4.650.143,44 | -1.666.200 | -4.162.900 | -3.929.800 | -4.332.700 | -6.587.000 |
| 23. - Außerordentliche Erträge | 193.635,00 | 1.979.200 | 2.237.600 | 700.000 | 2.200.000 | 700.000 |
| 24. - Außerordentliche Aufwendungen | 203.294,78 | 179.000 | 272.400 | 0 | 0 | -- |
| 25. - Außerordentliches Ergebnis | -9.659,78 | 1.800.200 | 1.965.200 | 700.000 | 2.200.000 | 700.000 |
| 26. - Jahresergebnis | 4.640.483,66 | 134.000 | -2.197.700 | -3.229.800 | -2.132.700 | -5.887.000 |

Im Ergebnishaushalt wurden alle voraussichtlich anfallen Erträge und Aufwendungen eingeplant. Daraus ergibt sich in 2025 bis 2028 ein Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis.

Es gelingt weder in 2024, noch in der mittelfristigen Finanzplanung, den Haushaltsausgleich ohne Entnahme aus der Rücklage zu erreichen. Obwohl die Einnahmen der Gemeinde durch ihr Wirtschafts- und Bevölkerungswachstum merklich gestiegen sind, reichen sie nicht aus, um die gestiegenen Aufwendungen zu decken. In 2024 ist die Grundschule Elstal in Betrieb gegangen, was verschiedene Aufwendungspositionen merklich erhöht: Personalaufwand, Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie die Abschreibungen. Vor allem trifft die hohe Inflationsrate aber den Haushalt der Gemeinde Wustermark. In allen Bereichen und Leistungsfeldern kam es flächendeckend zu Preissteigerungen, die nicht abzufedern sind.



Es ist aus dem Haushalt erkennbar, dass dieser Zustand nicht nur vorübergehend sein wird. Grundsätzlich wurden bereits viele Schritte unternommen, um die Einnahmesituation zu verbessern: Erhöhung der Steuerhebesätze, der Einnahmen aus Mieten und Pachten, der Benutzungsgebühren für gemeindeeigene Räume und der Hundesteuer. Weiterhin beabsichtigt und bereits in Arbeit sind die Anpassung der Verwaltungsgebührensatzung und der Satzung für Kostenersatz der Feuerwehr. Außerdem soll eine Niederschlagswassergebührensatzung erstellt werden sowie die Beteiligung von Windenergie-Anlagenbetreibern gem. § 6 EEG forciert werden. Ebenso wurden für jedes Jahr die Veräußerung gemeindeeigener Immobilien und Grundstücke vorgesehen. Dafür sind bereits entsprechende Erträge im Haushalt vorgesehen. Gleichzeitig wurden die Einnahmen aus Grund-, Gewerbe-, Einkommen- und Umsatzsteuer sehr optimistisch entsprechend des sich 2024 abzeichnenden Trends geplant. Da sich dennoch eindeutig auch in der mittelfristigen Planung zeigt, dass keine Verbesserung der Fehlbeträge zu erkennen ist, müssen in 2025 die Weichen zur Konsolidierung des Haushalts gestellt werden, um zeitnah die Haushaltssituation zu stabilisieren.

3.1.1 Entwicklung der Erträge

Die Ertragssituation wird für die kommenden Jahre grundsätzlich als sehr positiv eingeschätzt. Aufgrund der sehr guten Ergebnisse der bereits vorliegenden Bescheide sowie der grundsätzlich positiven Entwicklung der Vorjahre, wird auch für die kommenden Jahre mit hohen Erträgen gerechnet. Insbesondere hervorzuheben ist die Gewerbesteuer, die in 2024 einen Rekordwert mit über 12 Mio. Euro im Anordnungssoll nach dem aktuellen Stand erreichen konnte. Aus diesem Grund wurde in 2025 ein Planwert von 12 Mio. Euro festgesetzt. Sollte es zu Einnahmeeinbrüchen kommen, so müssen je nach Schwere des Einbruchs kurz- und / oder langfristige Maßnahmen zur Stabilisierung der Haushaltsslage getroffen werden.

Festzustellen ist aber, dass die sehr positive Einnahmeentwicklung dennoch nicht ausreicht, um die stark gestiegenen Aufwendungen zu decken. Um den sehr hohen Leistungsstandard sowie das große Leistungsspektrum der Gemeinde Wustermark halten zu können, muss sich die Ertragssituation bereits im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum deutlich verbessern.

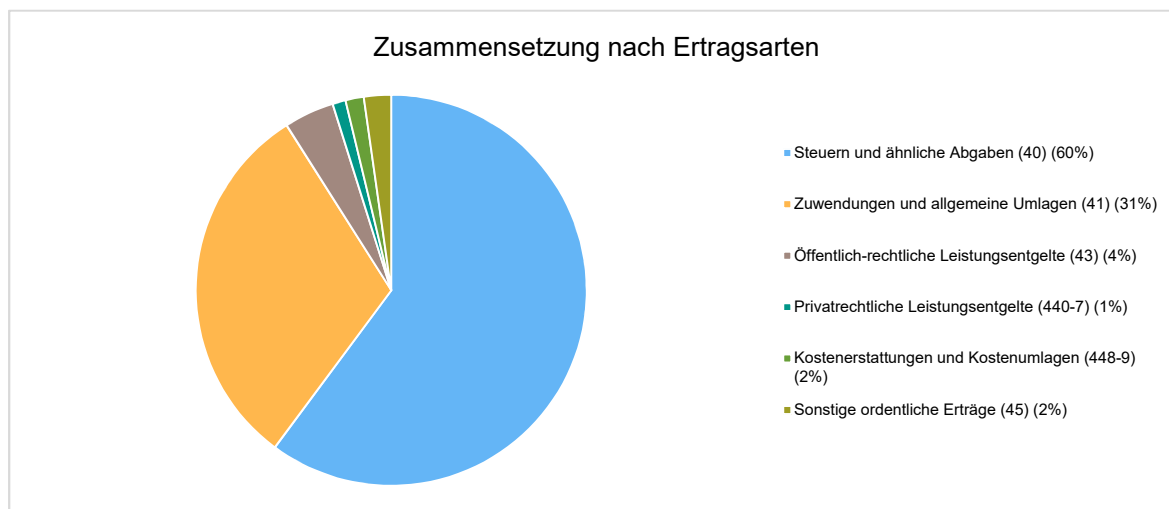
Die Gesamtsumme aller ordentlichen Erträge in Höhe von 34.599.900 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

| | Plan 2025 in Euro | Anteil [%] |
|---|-------------------|---------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben (40) | 20.762.000 | 60,16 |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41) | 10.645.500 | 30,85 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43) | 1.428.100 | 4,14 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte (440-7) | 375.500 | 1,09 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448-9) | 520.600 | 1,51 |
| Sonstige ordentliche Erträge (45) | 779.500 | 2,26 |
| Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit | 34.511.200 | 100,00 |



Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



90 % der ordentlichen Erträge ergeben sich aus den Steuern, Zuwendungen und allgemeinen Umlagen. Da diese maßgeblich durch die Einwohnerzahl beeinflusst werden, zeigt sich, wie die Gemeinde ertragsseitig schon jetzt, aber auch zukünftig vom Bevölkerungswachstum profitiert. Auch wird durch den hohen Anteil der Steuererträge deutlich, wie die Anpassung der Hebesätze die Gemeinde nachhaltig stärkt. Langfristig muss es das Ziel der Gemeinde werden, durch noch weiter ansteigende Steuererträge, unabhängig von der Schlüsselzuweisung des Landes zu werden. Die Schlüsselzuweisung berechnet sich immer anhand des theoretischen Finanzbedarfs der Gemeinde verglichen mit der tatsächlich erreichten Steuerkraft. Sofern die Gemeinde weniger erwirtschaftet, als sie einen rechnerischen Bedarf hat, so bekommt sie Schlüsselzuweisungen vom Land. Diese Zuweisung beträgt aber nur 75% des festgestellten Unterschiedsbetrages. Demnach bedeutet die Unabhängigkeit von der Schlüsselzuweisung im Ergebnis auch eine höhere Finanzkraft. Daraus würde sich ergeben, dass sich der Anteil der Steuern an den Gemeindeerträgen weiter erhöhen muss, während der Anteil an Zuwendungen und Umlagen sinkt.

Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr 2024 belief sich der Gesamtbetrag der geplanten ordentlichen Erträge auf 33.582.400 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 erhöhen sich die Erträge um 1.017.500 Euro auf 34.599.900 Euro. Dies entspricht einer Erhöhung um 2,94 %.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

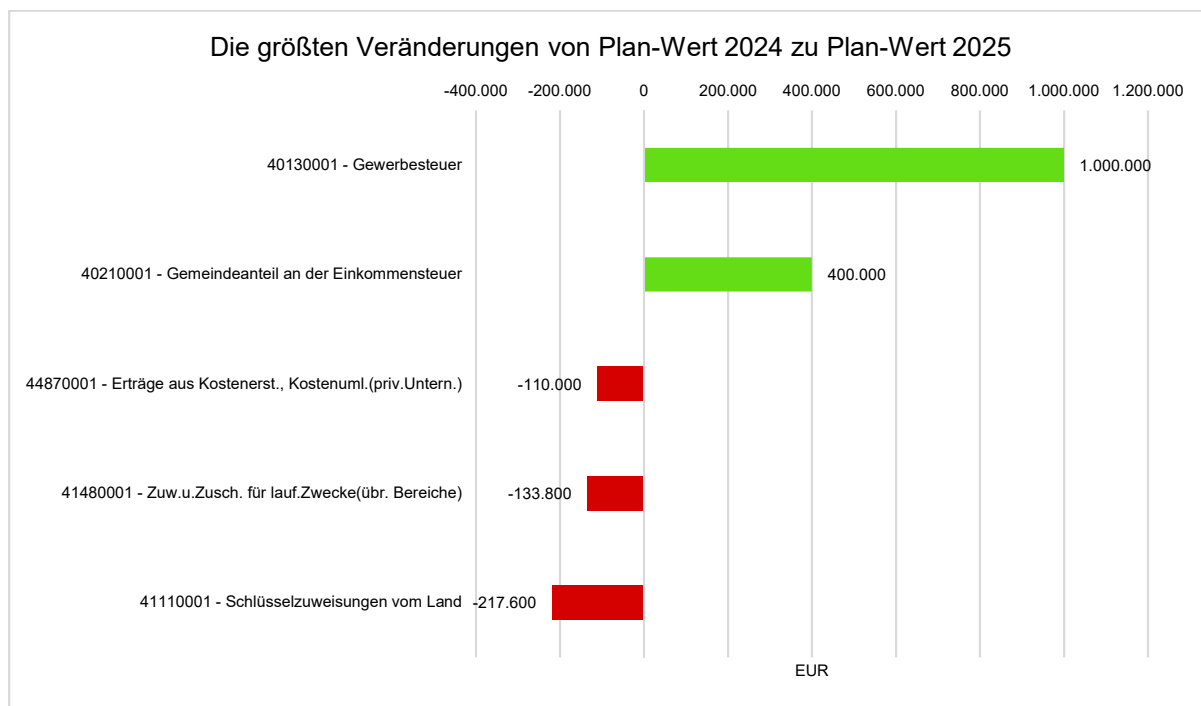
Vorjahresvergleich ordentliche Erträge

| | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | abs. Abw. in Euro | Abw. in % |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| 1. - Steuern und ähnliche Abgaben (40) | 19.232.900 | 20.762.000 | 1.529.100 ↗ | 7,95 |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41) | 11.140.100 | 10.645.500 | -494.600 ↘ | -4,44 |
| 3. - Sonstige Transfererträge (42) | -- | -- | -- | -- |
| 4. - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43) | 1.392.900 | 1.428.100 | 35.200 ↗ | 2,53 |
| 5. - Privatrechtliche Leistungsentgelte (440-7) | 388.500 | 375.500 | -13.000 ↘ | -3,35 |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | abs. Abw. in Euro | Abw. in % |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448-9) | 728.900 | 520.600 | -208.300 ↘ | -28,58 |
| 7. - Sonstige ordentliche Erträge (45) | 620.400 | 779.500 | 159.100 ↗ | 25,64 |
| 8. - Aktivierte Eigenleistungen (471) | -- | -- | -- | -- |
| 9. - Bestandsveränderungen (472-9) | -- | -- | -- | -- |
| 10. - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit | 33.503.700 | 34.511.200 | 1.007.500 ↗ | 3,01 |
| 19. - Zinsen und sonstige Finanzerträge (46) | 78.700 | 88.700 | 10.000 ↗ | 12,71 |
| 23. - Außerordentliche Erträge (49) | 1.979.200 | 2.237.600 | 258.400 ↗ | 13,06 |
| Gesamt | 35.561.600 | 36.837.500 | 1.275.900 ↗ | 3,59 |



Den größten Anstieg der Erträge im Vergleich zum Haushaltsplan 2024 gab es - wie auch schon im Jahr 2023 - bei der Gewerbesteuer. Weiter ist der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gestiegen. In diesem Jahr wurden die Schlüsselzahlen für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer für die Haushaltsjahre 2024-2026 neu festgesetzt; diese Schlüsselzahl für die Gemeinde Wustermark ist höher ausgefallen. Des Weiteren erhöhte sich die geplante Verbundmasse.

Die größte Abnahme der Erträge ist die Schlüsselzuweisung vom Land mit 217.600 Euro. Dies bedingt sich aus der Berechnungsgrundlage für die Schlüsselzuweisung. Hier wird immer auf das Steuerergebnis des Vorjahres zurückgegriffen. Da die Gemeinde Wustermark in 2023 ein besseres Gewerbesteuerergebnis hatte als 2022 reduzieren sich die Schlüsselzuweisungen für 2024. Für 2025 wird das Ergebnis aus 2023 zugrunde gelegt.



Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten in der mittelfristigen Ergebnisplanung wird nach aktueller Planung wie folgt eingeschätzt:

Ertragsarten in der mittelfristigen Planung

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|---|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben (40) | 19.098.118,53 | 19.232.900 | 20.762.000 | 21.092.000 | 21.422.000 | 21.852.000 |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41) | 11.704.703,69 | 11.140.100 | 10.645.500 | 10.914.800 | 11.783.700 | 10.160.100 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43) | 1.572.215,08 | 1.392.900 | 1.428.100 | 1.420.700 | 1.420.700 | 1.420.800 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte (440-7) | 359.979,84 | 388.500 | 375.500 | 375.500 | 349.200 | 349.500 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen (448-9) | 569.495,50 | 728.900 | 520.600 | 408.200 | 344.200 | 276.200 |
| Sonstige ordentliche Erträge (45) | 825.774,87 | 620.400 | 779.500 | 780.000 | 780.000 | 782.700 |
| Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit | 34.130.287,51 | 33.503.700 | 34.511.200 | 34.991.200 | 36.099.800 | 34.841.300 |

3.1.1.1 Steuern und Hebesätze

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

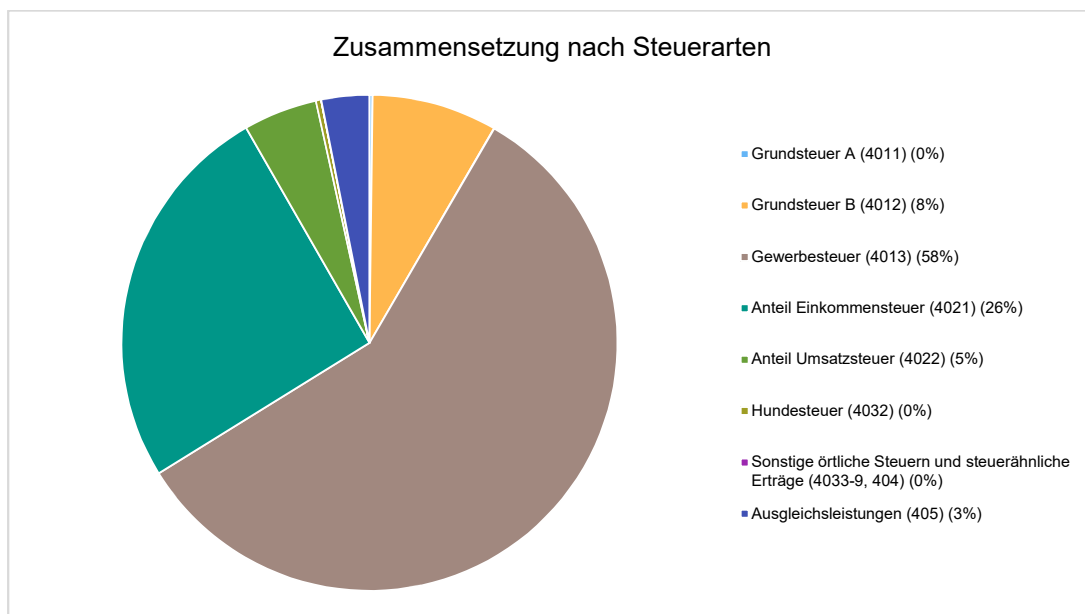
Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|--|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Grundsteuer A (4011) | 41.566,01 | 41.000 | 41.000 | 41.000 | 41.000 | 41.000 |
| Grundsteuer B (4012) | 1.715.643,94 | 1.700.000 | 1.700.000 | 1.700.000 | 1.700.000 | 1.700.000 |
| Gewerbesteuer (4013) | 11.117.880,41 | 11.000.000 | 12.000.000 | 12.200.000 | 12.400.000 | 12.600.000 |
| Anteil Einkommensteuer (4021) | 4.736.415,00 | 4.900.000 | 5.300.000 | 5.400.000 | 5.500.000 | 5.700.000 |
| Anteil Umsatzsteuer (4022) | 842.501,00 | 900.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Hundesteuer (4032) | 54.477,92 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge (4033-9, 404) | 924,25 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| Ausgleichsleistungen (405) | 588.710,00 | 620.900 | 650.000 | 680.000 | 710.000 | 740.000 |
| Steuern und ähnliche Abgaben (40) | 19.098.118,53 | 19.232.900 | 20.762.000 | 21.092.000 | 21.422.000 | 21.852.000 |



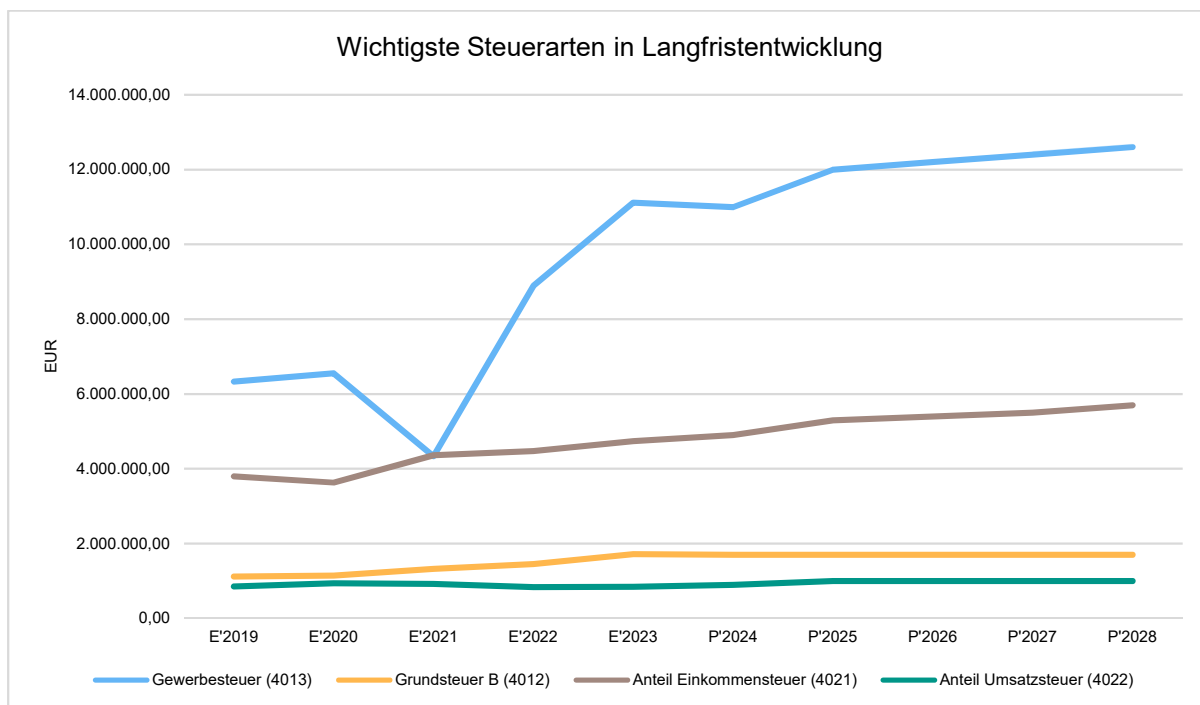
Zusammensetzung des Steueraufkommens



Das Kreisdiagramm zeigt anschaulich den großen Einfluss der Gewerbesteuer auf die Einnahmesituation der Gemeinde, da sie knapp 60% aller Steuereinnahmen ausmacht. Einen weiteren großen Anteil hat die Einkommenssteuer mit 25%, die durch das Bevölkerungswachstum und den Anstieg der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigten auch weiter ansteigen wird.

Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:



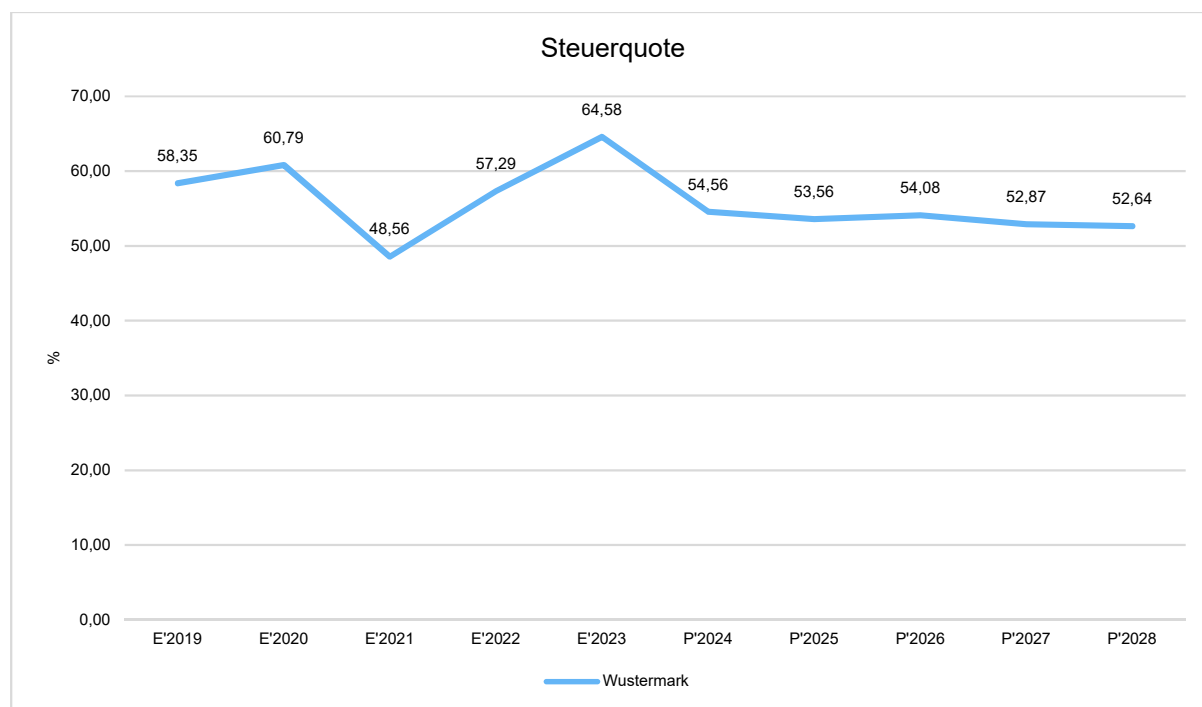


Es ist erkennbar, dass die wichtigste Steuereinnahme der Gemeinde die Gewerbesteuer ist, welche in den vergangenen Jahren, mit Ausnahme von 2021, eine sehr positive Entwicklung gezeigt hat. Die Abhängigkeit von konstant hohen Gewerbesteuereinnahmen wird so deutlich, weshalb die kontinuierliche Weiterentwicklung der Gemeinde als Wirtschaftsstandort elementar für die Finanzkraft und Leistungsfähigkeit ist. Auch die Einkommensteuer entwickelt sich positiv, verliert aber mit dem Anstieg der Gewerbesteuer an Relevanz bei der Zusammensetzung der Steuererträge. Das Diagramm lässt auch den Anstieg der Grundsteuer B durch die Erhöhung der Hebesätze in 2022 sowie den Bezug des Olympischen Dorfes (1. Bauabschnitt) erkennen.

Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, welcher prozentuale Anteil der ordentlichen Aufwendungen durch die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben gedeckt werden kann.

Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



3.1.1.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Zuwendungsarten

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|---|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Schlüsselzuweisungen (411) | 4.120.623,00 | 2.365.600 | 2.148.000 | 2.230.000 | 2.489.000 | 829.300 |
| 41110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land | 4.120.623,00 | 2.365.600 | 2.148.000 | 2.230.000 | 2.489.000 | 829.300 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (414) | 5.939.090,27 | 6.807.500 | 6.579.100 | 6.731.800 | 7.321.900 | 7.328.000 |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|--|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 41410001 - Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke(Land) | 192.166,00 | 16.000 | 0 | 0 | -- | -- |
| 41410506 - Zuw. v. Land - Digital- pakt | 62.487,91 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 41410905 - Zuw.u.Zusch. Land - Lehrmittelausgl./Schulsoz.fond | 1.274,05 | 2.100 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.300 |
| 41420001 - Zuw.u.Zusch. f.lfd.Zwe- cke v. Gem./GV | 68.760,15 | 15.000 | 0 | 0 | 0 | -- |
| 41420901 - Zuw.u.Zusch. für lfd. Zwecke (Sprachförd.) | 19.474,35 | 19.300 | 15.500 | 15.500 | 15.500 | 15.500 |
| 41420910 - Erstattung päd. Personal vom LK | 5.087.515,15 | 6.136.300 | 6.036.500 | 6.036.500 | 6.603.100 | 6.603.100 |
| 41420911 - Erstattung beitragsfreies Jahr vom LK | 408.230,00 | 417.300 | 438.900 | 438.900 | 438.900 | 438.900 |
| 41420912 - Zuweisungen vom LK ö.-r. Vertrag | 78.910,65 | 67.700 | 86.400 | 88.900 | 92.400 | 92.400 |
| 41420913 - Zuwendungen Inklusi- onsbeirat vom LK HVL | 862,01 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 41470001 - Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke(priv. Unternehmen) | 14.290,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 41470913 - Zuwendungen Inklusi- onsbeirat v. priv. Unternehmen | 2.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 41471102 - Zuw. Kita OlyDo RAP | -- | -- | 0 | 141.800 | 161.800 | 168.400 |
| 41471103 - Zuw. Lärmschutzwand RAP | -- | -- | 0 | 8.400 | 8.400 | 8.400 |
| 41480001 - Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke(übr. Bereiche) | 3.120,00 | 133.800 | -- | -- | -- | -- |
| Erträge aus der Auflösung von Son- derposten aus Zuweisungen der öf- fentlichen Hand (416) | 1.024.247,99 | 1.204.100 | 1.248.400 | 1.243.000 | 1.242.800 | 1.242.800 |
| 41610001 - Ertr.a.d.Aufl.v.Son- derp.a.Zuw.der öff. Hand | 1.024.247,99 | 1.204.100 | 1.248.400 | 1.243.000 | 1.242.800 | 1.242.800 |
| Allgemeine Umlagen und sonstige Zuwendungen (div) | 620.742,43 | 762.900 | 670.000 | 710.000 | 730.000 | 760.000 |
| 41300001 - Sonst. allg. Zuweisun- gen(Bund) | -- | 109.900 | -- | -- | -- | -- |
| 41310001 - Sonst. allg. Zuweisun- gen(Land) | 294.563,43 | 300.000 | 310.000 | 330.000 | 330.000 | 340.000 |
| 41310904 - Sonst. allg. Zuw. Land - Schullastenausgleich | 326.179,00 | 350.000 | 360.000 | 380.000 | 400.000 | 420.000 |
| 41380001 - Sonst. allg. Zuweisun- gen(übr. Bereiche) | -- | 3.000 | 0 | -- | -- | -- |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen (41) | 11.704.703,69 | 11.140.100 | 10.645.500 | 10.914.800 | 11.783.700 | 10.160.100 |



3.1.1.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|---|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Verwaltungsgebühren (431) | 131.276,00 | 158.200 | 156.100 | 157.600 | 157.600 | 157.600 |
| 43110001 - Verwaltungsgebühren | 120.471,55 | 142.700 | 150.100 | 150.100 | 150.100 | 150.100 |
| 43110402 - Erstattung Sachverständigenkosten | 463,75 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 43110806 - Schacht-und Trassengenehmigungen | 5.588,00 | 11.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 43110807 - Verwaltungsgebühren FB III | 4.752,70 | 4.500 | 3.000 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| Benutzungsgebühren (432) | 867.541,16 | 653.200 | 668.800 | 669.900 | 669.900 | 670.000 |
| 43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 867.541,16 | 653.200 | 668.800 | 669.900 | 669.900 | 670.000 |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen (437) | 573.397,92 | 581.500 | 603.200 | 593.200 | 593.200 | 593.200 |
| 43710001 - Ertr.a.d.Aufl.v.Sonderp.a.Beiträgen,Baukosten- | 573.397,92 | 581.500 | 603.200 | 593.200 | 593.200 | 593.200 |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43) | 1.572.215,08 | 1.392.900 | 1.428.100 | 1.420.700 | 1.420.700 | 1.420.800 |

3.1.1.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|---|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Mieten und Pachten (441) | 352.722,60 | 367.500 | 366.500 | 366.500 | 340.200 | 340.500 |
| 44110001 - Mieten und Pachten | 141.811,06 | 152.200 | 151.200 | 151.200 | 124.900 | 125.200 |
| 44110802 - Altkleidercontainer | 1.950,01 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 |
| 44111503 - Mieten und Pachten gewerblicher Art | 145.507,07 | 147.200 | 147.200 | 147.200 | 147.200 | 147.200 |
| 44111504 - Erbbaupachtzins | 59.072,83 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 44111505 - Dienstbarkeit | 4.381,63 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (442) | -- | 5.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 44220001 - Ertr.a.d.Verkauf v.Rohstoffen/Fertigungsmat. | -- | 0 | 0 | 0 | -- | -- |
| 44230308 - Verkaufserlöse Merchandising | -- | 5.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|---|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| sonstige privatrechtliche Leistungs- entgelte (446) | 7.257,24 | 16.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 200,00 | 0 | 0 | -- | -- | -- |
| 44610907 - Einspeisung Strom Pho- tovoltaik | 7.057,24 | 16.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte (440-7) | 359.979,84 | 388.500 | 375.500 | 375.500 | 349.200 | 349.500 |

3.1.1.5 Kostenerstattungen und -umlagen

Kostenerstattungen und -umlagen

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|---|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Erstattungen vom Land (4481) | 60.873,00 | 75.600 | 65.900 | 65.900 | 65.900 | 65.900 |
| 44810001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(Land) | 60.873,00 | 75.600 | 65.900 | 65.900 | 65.900 | 65.900 |
| Erstattungen von Gemeinden / GV (4482) | 310.937,78 | 226.500 | 225.900 | 200.400 | 186.400 | 178.400 |
| 44820001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(Gem.(GV)) | 146.311,20 | 189.400 | 171.400 | 169.400 | 170.400 | 170.400 |
| 44820906 - Kostenausgleich Kitas von Gemeinden | 164.626,58 | 37.100 | 54.500 | 31.000 | 16.000 | 8.000 |
| Erstattungen von privaten Unterneh- men (4487) | 112.002,98 | 305.000 | 195.000 | 110.000 | 60.000 | -- |
| 44870001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(priv.Untern.) | 112.002,98 | 305.000 | 195.000 | 110.000 | 60.000 | -- |
| Erstattungen von übrigen Bereichen (4488) | 57.153,86 | 121.500 | 33.500 | 31.600 | 31.600 | 31.600 |
| 44880001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(übrige. Bereiche) | 24.841,41 | 121.500 | 33.500 | 31.600 | 31.600 | 31.600 |
| 44880201 - Erträge aus Kostener- stattg. K-Liebkecht-Platz | -- | 0 | 0 | 0 | -- | -- |
| 44880702 - Erstattung Mutterschafts- geld | 21.361,70 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 44881203 - Erstattung Betriebskosten | 10.950,75 | -- | -- | -- | -- | -- |
| sonstige Kostenerstattungen und Kostenumlagen (div.) | 28.527,88 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 44840001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(S.öff.Ber.) | 28.527,88 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Kostenerstattungen und Kosten- umlagen (448-9) | 569.495,50 | 728.900 | 520.600 | 408.200 | 344.200 | 276.200 |



3.1.1.6 sonstige Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit

Sonstige ordentliche Erträge

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|---|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Konzessionsabgaben (451) | 399.798,62 | 385.000 | 385.200 | 385.200 | 385.200 | 385.200 |
| 45110001 - Konzessionsabgaben | 399.798,62 | 385.000 | 385.200 | 385.200 | 385.200 | 385.200 |
| Bußgelder, Verwarngelder, Säumniszuschläge usw. (456) | 56.693,36 | 87.500 | 152.000 | 152.500 | 152.500 | 152.500 |
| 45610001 - Bußgelder | 50,00 | 2.000 | 1.500 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 45610803 - Bußgelder FB I | -- | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 45610804 - Bußgelder FB III | 17.474,40 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 45620001 - Säumniszuschläge/ Mahngebühren/ | 32.054,84 | 25.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 45621304 - Verspätungszuschläge Gewerbesteuer | 4.100,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge | 3.014,12 | 40.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (457) | 194.890,00 | 146.900 | 241.900 | 241.900 | 241.900 | 241.900 |
| 45710001 - Erträge aus der Aufl. von sonst. Sonderposten | 194.890,00 | 146.900 | 241.900 | 241.900 | 241.900 | 241.900 |
| Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge (458) | 287,45 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 45830001 - Sonst. nicht zahlungswirks. ord. Ertr. | 287,45 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Andere sonstige / periodenfremde ordentliche Erträge (459) | 174.105,44 | 1.000 | 400 | 400 | 400 | 3.100 |
| 45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge | 446,47 | 1.000 | 400 | 400 | 400 | 3.100 |
| 45920001 - Periodenfremde ordentliche Erträge | 1.584,73 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 45921001 - Erträge aus der Aufl. von Wertberichtigungen | 172.074,24 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Sonstige ordentliche Erträge (45) | 825.774,87 | 620.400 | 779.500 | 780.000 | 780.000 | 782.700 |

3.1.1.7 Finanzerträge

Finanzerträge

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|--|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Zinserträge (461) | 57.813,43 | 30.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 46170001 - Zinserträge(Kreditinst.) | 57.813,43 | 30.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen (465) | 23.599,73 | 23.600 | 23.600 | 23.600 | 23.600 | 23.600 |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|--|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 46510001 - Gewinnanteile aus verb.Untern. und Beteiligungen | 23.599,73 | 23.600 | 23.600 | 23.600 | 23.600 | 23.600 |
| Sonstige Finanzerträge (469) | 12.161,82 | 25.100 | 25.100 | 25.100 | 25.100 | 25.100 |
| 46910001 - Sonstige Finanzerträge | 12.161,82 | 25.100 | 25.100 | 25.100 | 25.100 | 25.100 |
| Finanzerträge (46) | 93.574,98 | 78.700 | 88.700 | 88.700 | 88.700 | 88.700 |

3.1.2 Entwicklung der Aufwendungen

Die Aufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr massiv angestiegen. Die größten Erhöhungen ergeben sich durch die erfolgten und geplanten Tarifierhöhungen des gemeindlichen Personals, den allgemeinen Kostensteigerungen durch die Inflation, die Inbetriebnahme der Grundschule Elstal, der gestiegenen Kreisumlage sowie den erhöhten Abschreibungen durch die Fertigstellung mehrerer Bauprojekte in 2024. Dabei wurden alle Ansätze so genau wie möglich kalkuliert und bemessen, sodass kaum Spielräume für neue Aufgaben bzw. Verpflichtungen bleiben.

Ein Beispiel für die Allgemeinen Kostensteigerungen ist das Ausschreibungsergebnis für die Stromlieferleistungen.

In 2023 wurde im Rahmen der Bündelausschreibung von 10 havelländischen Kommunen, an der die Gemeinde Wustermark seit mehreren Jahren teilnimmt, für den Stromlieferzeitraum 2024 bis 2026 ein Arbeitspreis von 11,9 bis 16,01 Ct/kWh netto (je nach Art der Verbrauchsstelle und Jahr – vgl. Übersicht) für die Lieferung von Ökostrom an alle 10 Kommunen erzielt. Damit liegen diese Arbeitspreise deutlich über dem Wert von 5,021 Ct/kWh netto, der aufgrund des vorherigen, 2020 abgeschlossenen Vertrages (also vor der „Energiekrise“) für das letzte Vertragsjahr 2023 galt.

Die Abrechnungen für 2024 liegen zwar noch nicht vor, aber zwei Beispiele sollen die Kostensteigerungen aufgrund der neuen Arbeitspreise verdeutlichen. Dabei werden die Rechnungsergebnisse aus 2023 (mit den alten Arbeitspreisen), den zu erwartenden Kosten aufgrund der neuen Arbeitspreise für 2024 bis 2026 gegenübergestellt – unter der Annahme desselben Verbrauchs und vergleichbarer anderer Stromkostenbestandteile (Netzentgelte sowie Steuern und Abgaben). Der Gemeinderabatt wird jeweils nicht berücksichtigt.

| | |
|---------------------------|------------------|
| Gebäude: | Kita Spatzennest |
| Verbrauch in 2023: | 16.057 kWh |
| Kosten brutto in 2023: | 4.357,29 € |
| erwartete Kosten in 2024: | 5.450,00 € |
| erwartete Kosten in 2025: | 5.310,00 € |
| erwartete Kosten in 2026: | 4.880,00 € |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | |
|---------------------------|---------------------------|
| Straßenbeleuchtung: | Bereich Hoppenrader Allee |
| Verbrauch in 2023: | 24.837 kWh |
| Kosten brutto in 2023: | 5.516,14 € |
| erwartete Kosten in 2024: | 8.020,00 € |
| erwartete Kosten in 2025: | 7.830,00 € |
| erwartete Kosten in 2026: | 7.220,00 € |

Auf die Entwicklung diesbezüglicher Aufwendungen hat die Gemeinde kaum Einfluss.

Der bislang bestehende Leistungsumfang der Gemeinde wurde dabei nicht reduziert, was dazu führte, dass der Haushalt auch mittelfristig nicht ausgeglichen werden kann. Um diesen beibehalten zu können, muss die Einnahmesituation deutlich verbessert werden. Andernfalls ist die Streichung bzw. Reduktion von Leistungen bzw. Leistungsstandards zukünftig die Konsequenz.

Die Personalkosten wurden anhand des Tarifabschlusses kalkuliert, was eine Steigerung von über 1 Mio. Euro bedeutet. Gleichzeitig stiegen auch, wie unter 3.1.1 erläutert, die Zuweisungen für das pädagogische Personal, welche die erhöhten Personalkosten aber nur teilweise abfangen können.

Bei der Unterhaltung wurde in 2025 das Hauptaugenmerk auf die Instandsetzung der Friedrich-Rumpf-Straße, sowie sodann auch auf Teilabschnitte im Güterverkehrszentrum gesetzt. Hier bestand aktuell dringend Nachholbedarf, da der Fokus in den vergangenen Jahren stark auf dem Hochbau lag.

Die Summe aller ordentlichen Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 38.762.800 Euro.

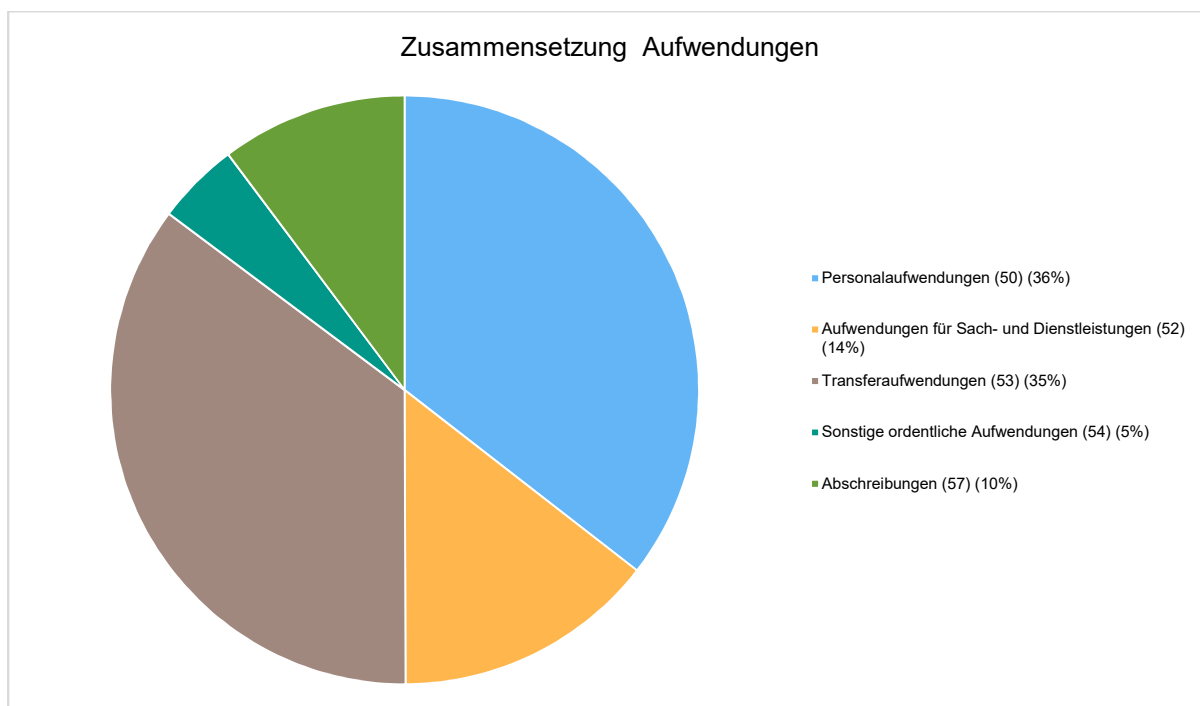
Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten auf:

Aufwandsarten

| | Plan 2025 in Euro | Anteil [%] |
|--|-------------------|---------------|
| Personalaufwendungen (50) | 13.575.900 | 35,51 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52) | 5.520.400 | 14,44 |
| Transferaufwendungen (53) | 13.486.500 | 35,27 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen (54) | 1.739.200 | 4,55 |
| Abschreibungen (57) | 3.914.500 | 10,24 |
| Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 38.236.500 | 100,00 |



Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



71 % aller Aufwendungen ergeben sich aus Transferleistungen und Personalaufwendungen. Jedoch besteht ein großer Teil der Transferleistungen aus Zuwendungen aus dem öffentlich-rechtlichen Vertrag mit dem Landkreis (Kita), der in gleicher Höhe auch bei den Erträgen zu finden ist. Mit 10 % ist auch der Anteil der Abschreibungen verhältnismäßig groß, was eine Konsequenz aus den vielen Investitionsprojekten der vergangenen Jahre ist.

Im Vorjahr 2024 belief sich der Gesamtbetrag der geplanten ordentlichen Aufwendungen auf 35.248.600 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 erhöhen sich die ordentlichen Aufwendungen um 3.514.200 Euro auf 38.762.800 Euro. Dies entspricht einer Erhöhung um 9,07 %.

Die Veränderungen bei den einzelnen Aufwandsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich ordentliche Aufwendungen

| | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | abs. Abw. in Euro | Abw. in % |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|-------------|
| Personalaufwendungen (50) | 12.370.800 | 13.575.900 | 1.205.100 ↗ | 9,74 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52) | 4.928.600 | 5.520.400 | 591.800 ↗ | 12,01 |
| Transferaufwendungen (53) | 12.203.400 | 13.486.500 | 1.283.100 ↗ | 10,51 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen (54) | 1.772.900 | 1.739.200 | -33.700 ↘ | -1,90 |
| Abschreibungen (57) | 3.671.900 | 3.914.500 | 242.600 ↗ | 6,61 |
| Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 34.947.600 | 38.236.500 | 3.288.900 ↗ | 9,41 |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark



Anhand der Grafik lässt sich die enorm angestiegene Kreisumlage sowie die weiter angestiegenen Personalkosten (Dienstaufwendungen und Beiträge zur Sozialversicherung) erkennen. Es sind erhebliche Steigerungen bei den Unterhaltungsmaßnahmen für den Tiefbau im Ortsteil Wustermark eingeplant, hier steht vor allem die Baumaßnahme Friedrich-Rumpf-Str./Zeestower Str. im Vordergrund. In diesem Jahr wird erheblich in die Sanierung eines Teilstücks des Bremer Rings im GVZ investiert, dies ist im kommenden Jahr nicht vorgesehen, so dass hier ebenfalls eine Veränderung sichtbar ist. Die Zinsaufwendungen sind durch die Kreditaufnahmen ebenfalls stark erhöht.

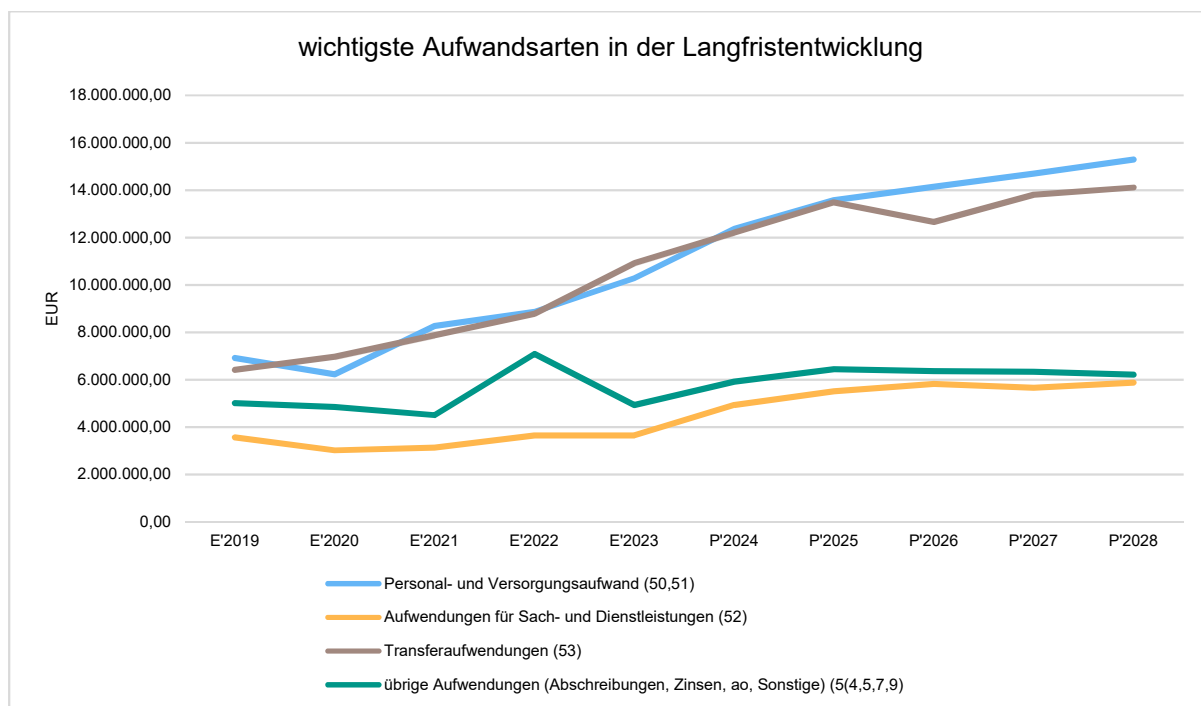
Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Planung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten in der mittelfristigen Planung

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|--|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Personalaufwendungen (50) | 10.282.808,92 | 12.370.800 | 13.575.900 | 14.151.100 | 14.705.800 | 15.297.400 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52) | 3.647.128,82 | 4.928.600 | 5.520.400 | 5.828.800 | 5.668.600 | 5.882.800 |
| Transferaufwendungen (53) | 10.916.027,56 | 12.203.400 | 13.486.500 | 12.660.900 | 13.804.600 | 14.113.200 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen (54) | 1.367.553,33 | 1.772.900 | 1.739.200 | 1.947.100 | 1.904.200 | 1.798.600 |
| Abschreibungen (57) | 3.166.837,86 | 3.671.900 | 3.914.500 | 3.908.800 | 3.908.800 | 3.908.800 |
| Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 29.380.356,49 | 34.947.600 | 38.236.500 | 38.496.700 | 39.992.000 | 41.000.800 |



Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



Es ist anhaltend ein starker Anstieg bei den Personal- und Transferaufwendungen ab dem Planjahr 2023 zu erkennen. Auch der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen ist angestiegen, da sich die Inflation hier niederschlägt. Der Anstieg der übrigen Aufwendungen in 2022 ist auf zahlungsneutrale Jahresabschlussbuchungen zurückzuführen und erhöht sich ab dem Jahr 2023 proportional parallel zu den Investitionen.

3.1.2.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|--|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Dienstaufwendungen Beamte (5011) | 170.375,04 | 170.600 | 175.600 | 182.700 | 189.900 | 197.500 |
| Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte (5012) | 8.139.312,85 | 9.848.500 | 10.833.700 | 11.256.800 | 11.697.400 | 12.155.400 |
| Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte (5010,3-9) | 9.195,73 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte (502) | 378.207,67 | 412.800 | 452.500 | 469.800 | 488.600 | 509.400 |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung (503) | 1.555.267,74 | 1.906.900 | 2.080.700 | 2.208.400 | 2.296.500 | 2.401.700 |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte (504) | 30.449,89 | 32.000 | 33.400 | 33.400 | 33.400 | 33.400 |
| Personalaufwendungen (50) | 10.282.808,92 | 12.370.800 | 13.575.900 | 14.151.100 | 14.705.800 | 15.297.400 |
| Personal- und Versorgungsaufwand (50,51) | 10.282.808,92 | 12.370.800 | 13.575.900 | 14.151.100 | 14.705.800 | 15.297.400 |



Stellenplan / Personalentwicklung

Der Stellenplan 2025 ist gem. § 3 Abs. 1 Nr. 6 Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) Bestandteil des Haushaltsplans (§ 66 Abs. 1 S. 1 BbgKVerf), damit ein Teil der Haushalts-satzung und in der **Anlage A** hinterlegt.

Die gesetzlichen Festlegungen zum Aufbau des Stellenplans sind in § 9 KomHKV geregelt. Darin heißt es: „Der Stellenplan hat für jeden nicht nur vorübergehenden beschäftigten Arbeitnehmer eine Stelle und für jeden Beamten eine Planstelle im Haushaltsjahr auszuweisen. Der Stellenplan ist als Ober-grenze einzuhalten; Abweichungen sind nur zulässig, soweit sie auf Grund des Besoldungs- und Tarif-rechts zwingend erforderlich sind. Nachträgliche Änderungen des Stellenplans bedürfen eines Be-schlusses der Gemeindevertretung und sind der Kommunalaufsichtsbehörde anzuzeigen.“

Der Stellenplan beinhaltet die Stellen für die Bediensteten, die für die Erfüllung der gemeindlichen Auf-gaben benötigt werden und ist Grundlage für die Planung der Personalaufwendungen im Haushalts-plan.

Der Stellenplan besteht aus einer Gesamtübersicht. Darüber hinaus stellt die Gemeinde einen Stellen-gliederungsplan zur Verfügung. Die Gesamtübersicht ist die Zusammenfassung der in der Stellenglie-derung ausgewiesenen Stellen des Haushaltsjahres und des vergangenen Jahres. In der Stellenglie-derung findet eine Aufteilung der Stellen auf die einzelnen Produktbereiche statt und dient lediglich der Darstellung der inneren Verrechnung.

Der Stellenplan der Gemeinde Wustermark ist nach dem Stellenplanmuster gem. Pkt. 1.19 der Verwal-tungsvorschrift zur KomHKV erstellt.

Anmerkung:

Die im Stellenplan ausgewiesenen Stellen entsprechen nicht der Anzahl der notwendig Beschäftigten. Hierzu ein Beispiel: 3,0 Stellenanteile im Stellenplan kann für drei oder mehr Beschäftigte stehen.

3,0 Stellen = 3 Vollzeitkräfte (Vollzeiteinheit – VZE -) mit jeweils 39 WStd. oder

3,0 Stellen = 2 Vollzeitkräfte mit 39 WStd. und 2 Teilzeitkräfte mit jeweils 19,50 h oder

3,0 Stellen = 1 Vollzeitkraft mit 39 WStd. und 4 Teilzeitkräfte mit jeweils 19,50 h

Der Stellenplan für das Jahr 2025 wurde im September 2024 erstellt.

Dem dynamischen Wachstum der Gemeinde Wustermark Rechnung tragend, sind im Stellenplan 2025 nun 207,965 VZE (+ 2,66%) im tariflichen Bereich zuzüglich 3 VZE im Beamtenbereich und damit 2,708 VZE mehr als im Stellenplan 2024 verortet.

115,693 VZE (+ 2,8% = 3,105 VZE) sind dem Kita- und Hortbereich,

61,641 VZE (+ 1,2% = 0,744 VZE) dem Verwaltungsbereich und

33,641 VZE (+ 6,0% = 1,897 VZE) dem Bereich Bauhof/Hausmeister/Reinigung

zuzurechnen. Die Erweiterungen, Anpassungen und Verschiebungen im Stellenplan 2025 begründen sich insbesondere wie folgt:



- Stellenplan 2025 - zwischenzeitlich Stellenplanänderungen/-anpassungen im Haushaltsjahr 2024 (4,974 VZE)

- Berücksichtigung einer **Hausmeisterstelle für die Kita Sonnenschein (0,718 VZE)** gemäß Beschluss 145/2023 der Gemeindevertretung
- Berücksichtigung einer zusätzlichen Stelle **Feuerwehr-Gerätewart (1,000 VZE)** gemäß Beschluss 60/2024 der Gemeindevertretung
- Berücksichtigung einer **Stellenplanerweiterung im Bereich der Gemeindegremien (0,256 VZE)** für die Protokollführung in den Ortsbeiratssitzungen Elstal, Wustermark und Priort gemäß Festlegung des Hauptausschusses vom 05.09.2024.
- **Erzieherstellen - Stellenplanerweiterung um 117 Wochenstunden (3,000 VZE)**

Die im laufenden Haushaltsjahr getroffene Entscheidung, mit mehr Klassen bzw. mit mehr Schülerinnen und Schüler als ursprünglich geplant, den Schul- und Hortbetrieb an der Grundschule in Elstal zum Schuljahr 2024/2025 aufzunehmen, macht weitere Umstrukturierungsmaßnahmen und, insbesondere in der Grundschule Elstal, die Einstellung zusätzlichen pädagogischen Personals notwendig. Für die Umsetzung des neuartigen Schul- und Hortkonzeptes ist die Ausweitung entsprechend vorzuhaltender Stellenpotentiale unerlässlich.

Wegen erreichter Ausbildungskapazität bzw. – fähigkeit entfällt eine Erzieher-Ausbildungsstelle (20 Wochenstunden, 0,513 VZE)

- In einigen Entgeltgruppen waren im vergangenen Jahr durch Aufgabenänderungen, -verschiebungen und -erweiterungen diverse Stellen neu zu bewerten und der Stellenplan 2025 entsprechend anzupassen.

- Stellenplan 2025 - Stellenplanerweiterungen ab 01.01.2025 (1,000 VZE)

- **Fachbereich Bau – Gebäudemanagement/Reinigungspool**

Stellenplanerweiterung um 20 Wochenstunden (0,513 VZE)

Zur Unterstützung der ehrenamtlich tätigen Feuerwehrkameraden ist der Stellenpool für die Eigenreinigung kommunaler Gebäude um 20 Wochenstunden (0,513 VZE) zu erweitern.

Mitarbeitende aus dem Reinigungspool sollen einmal wöchentlich bei der Reinigung der Feuerwehrgerätehäuser, insbesondere bei der Reinigung in den WC-Bereichen, unterstützend tätig werden.

- **Fachbereich Bau – Bauhof**

Stellenplanerweiterung um 39 Wochenstunden (1,000 VZE)

Mit dem kontinuierlichen Wachstum der Gemeinde Wustermark und dem einhergehenden Wachstum der gemeindlichen Infrastruktur nehmen stetig die durch die Gemeinde Wustermark wahrzunehmenden Aufgaben zu. Folgerichtig vergrößert sich auch das Aufgabenspektrum und die zu bewältigenden Arbeitsmengen des Bauhofes.

So binden der fortschreitende Neu- und Ausbau sowie die Sanierung von Straßen, Geh- und Radwegen (Pflege des Straßenbegleitgrün, Unterhaltung der Entwässerungsanlagen, Reini-



gung der Straßeneinläufe, Fahrgastunterstände), das Aufstellen von Mobiliar (Bänke, Spielgeräte, Mülleimer, Hundekotbehälter), die Unterhaltung zusätzlicher und/oder neu gestalteter Grünflächen aber auch die Übernahme von Gehölzen nach der Anwuchspflege ins kommunale Eigentum zu allen Jahreszeiten immer mehr Personalressourcen. Um eine effektive Arbeitsweise sicherstellen zu können, bedarf auch die wachsende und verbesserte technische Ausstattung des Bauhofes eines immer größeren Unterhaltungs- und Pflegeaufwands.

Eine personelle Aufstockung des Bauhofes ist dringend geboten.

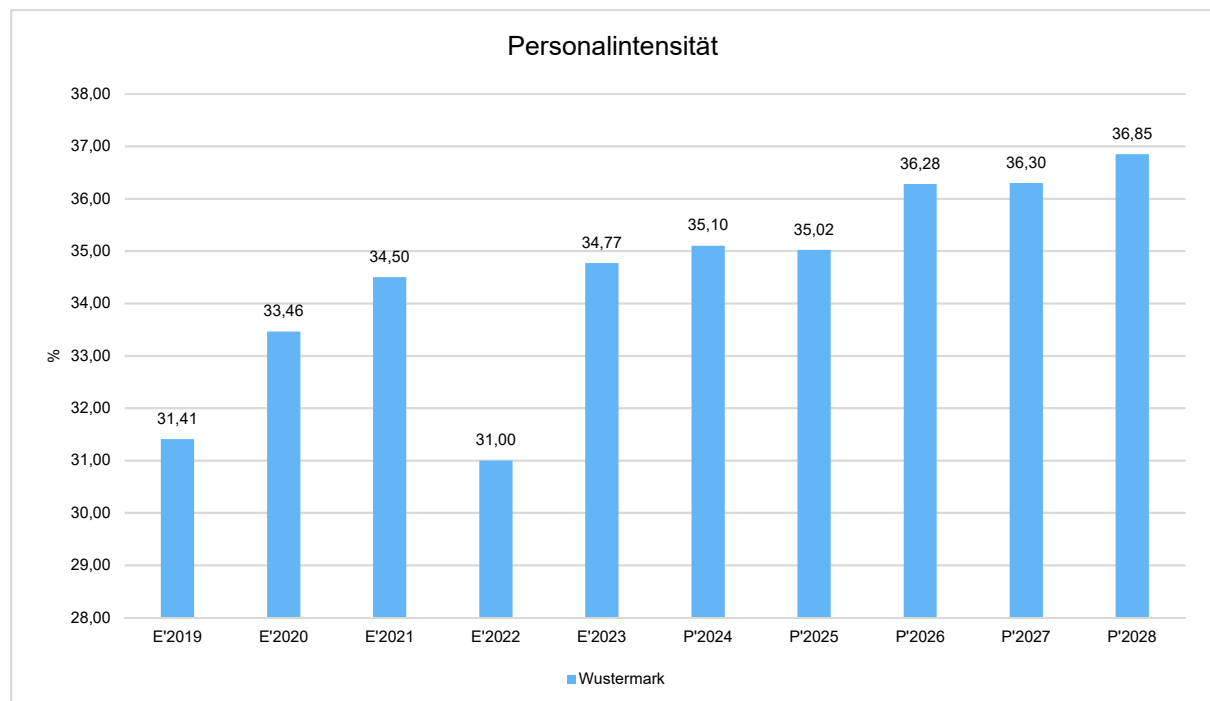
- **Fachbereich Bau – Tiefbaubereich (Wegfall der befristeten Stellenplanerweiterung von 20 Wochenstunden (0,513 VZE)**

Die im Stellenplan 2024 ausgewiesene befristete Stellenplanerweiterung von 20 Wochenstunden wird auf Grund geänderter Rahmenbedingungen (Mitarbeiter verzichtet auf eine teilweise Weiterbeschäftigung bei Renteneintritt) nicht benötigt und entfällt dementsprechend, da die im Tiefbaubereich durch Renteneintritt freiwerdende Stelle nahtlos qualifiziert nachbesetzt werden sollte.

Der im Stellenplan 2024 gesetzte kw-Vermerk (Stellenwegfall Stellennummer 0026.1) wird daher bereits im Stellenplan 2025 umgesetzt.

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



In den vergangenen Jahren ist eine stetige Steigerung des prozentualen Anteils der Personalkosten zu den Gesamtaufwendungen zu verzeichnen.



Dies ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass diverse Erweiterungen im Stellenplan z. B. im Bauhof oder in Bereich der Erzieher erfolgt sind. Gerade im Bereich der Erzieher ist der Stellenplan über das notwendige pädagogische Personal hinaus erfolgt, um die Qualität in den Einrichtungen zu erhöhen. Des Weiteren wurde zwischenzeitlich der Reinigungspool als feste Instanz im Haushalt platziert und sieht aktuell 17 Stellen vor, die zu vor allein in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verortet waren.

Personalkostenentwicklung

Für jeden beschäftigten Mitarbeiter sind die Personalaufwendungen entsprechend der Eingruppierung, Sonderzahlungen, zu leistende Sozialabgaben etc. im Haushaltsplan zu berücksichtigen. Die Personalkostenplanung erfolgte durch den Personalbereich der Gemeinde Wustermark.

Die Personalkostenplanung basiert auf die im Stellenplan ausgewiesenen Stellen.

Auf den Kita-Bereich entfallen rund 54 %, auf den Verwaltungsbereich rund 33 % und den Bereich Bauhof/Hausmeister/Reinigung rund 13 % der veranschlagten Personalaufwendungen.

Personalkostenentwicklung (Planzahlen)

Insbesondere nachfolgend dargestellte Maßnahmen beeinflussen die Planung der Personalkostenaufwendungen:

- Mit Beschluss 170/2023 vom 05.12.2023 wurde beschlossen, die Eigenreinigung für die Grundschule am Schulzentrum Heinz Sielmann mit eigenem Personal vorzunehmen. Sie entsprechenden Stellenanteile (2,590 VZE) waren im Stellenplan 2024 bereits mit abgebildet, die anfallenden Personalkosten (rund 130.000 € für 2025) in der zeitlich deutlich früher zu erstellen den Personalkostenplanung 2024 allerdings nicht.
- In 2024 nur anteilig anfallende Personalkosten wegen Elternzeit der Stelleninhaber/innen und unterjährige Stellenberücksichtigung/-besetzung im Erzieherbereich (z.B. wegen Mitarbeiterwechsel von Ausbildungsstelle auf Erzieherstelle oder Stellenschaffung zum Wechsel des Kita-Jahres Aug./Sep.) sind im Haushaltsjahr 2025 ganzjährig abzubilden und zu planen (rund 310.000 € in 2025).
- Die anzuwendenden Tarifverträge laufen im Haushaltsjahr 2024 aus. Ein neuer Tarifabschluss und damit belastbare Planungsdaten zur Lohn- und Gehaltsentwicklung liegen noch nicht vor.

Die im Stellenplan 2025 abgebildeten Stellen sind daher auf Grundlage der tatsächlichen und der geplanten Stellenbesetzungen sowie der individuellen Vertragsdaten der Mitarbeitenden mit einer pauschalen Tarifierhöhung in Höhe von 3 % (rund 369.000 € in 2025) hochgerechnet und entsprechend in die Haushaltsplanung eingeflossen.

- Steigerung Umlage Beamte – rund 20.000 €
- Personalkostensteigerung durch Stellenplanerweiterungen
 - Bereich Bau - Hausmeister (0,718 VZE) – rund 40.000 €
 - Bereich Brandschutz – Gerätewart (1,0 VZE) – 60.000 €
 - Erzieherbereich (3,0 VZE) - rund 202.000 €
 - Bereich Bau - Reinigungspool (0,513 VZE) – 25.000 €
 - Bereich Bau - Bauhof (1,0 VZE) – rund 62.000 €



Soweit die zu erwartenden Tarifabschlüsse für den öffentlichen Dienst tatsächlich eine Lohnsteigerung von 3 bis 4% p.a. Lohnsteigerung nicht überschreiten, ist für das Haushaltsjahr 2025 davon auszugehen, dass die im Haushalt eingeplanten Personalaufwendungen die tatsächlich aufzuwendenden Personalkosten decken.

Ergänzend sei darauf hingewiesen, dass, im Rahmen der Kostenerstattung des notwendigen pädagogischen Personals durch den Landkreis Havelland, für die Aufwendungen im Erzieherbereich entsprechenden Kostenerstattungen vereinnahmt werden.

Eine zusätzliche Personalkostenreserve ist nicht eingeplant.

3.1.2.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|---|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen (521) | 587.706,90 | 676.900 | 839.000 | 1.036.200 | 827.900 | 472.600 |
| 52110001 - Unt. der Grundstücke und baulichen Anlagen | 584.861,85 | 634.900 | 797.500 | 1.013.200 | 804.900 | 451.100 |
| 52110810 - Unterhaltung Obdachlosenunterkunft | -- | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 52110907 - Unterhaltung Photovoltaikanlage | -- | 500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 52111001 - Unterhaltung Spielplätze | 2.845,05 | 38.500 | 37.500 | 19.000 | 19.000 | 17.500 |
| Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (5221) | 333.831,86 | 751.500 | 1.045.000 | 1.083.500 | 1.068.500 | 1.568.500 |
| 52210001 - Unt. des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 152.035,48 | 223.500 | 417.000 | 270.500 | 270.500 | 250.500 |
| 52210201 - Unterhaltungsmaßnahmen Tiefbau-Elstal | 23.221,77 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 52210202 - Unterhaltungsmaßnahmen Tiefbau-Wustermark | 49.881,69 | 30.000 | 440.000 | 330.000 | 400.000 | 680.000 |
| 52210203 - Unterhaltungsmaßnahmen Tiefbau-Priort | 3.308,35 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 52210204 - Unterhaltungsmaßnahmen Tiefbau-Buchow-Karpzow | 24.987,97 | 30.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 52210205 - Unterhaltungsmaßnahmen Tiefbau-Hoppenrade | -- | 15.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 52210206 - Unterhaltungsmaßnahmen Tiefbau-GVZ | 50.142,28 | 277.000 | 30.000 | 325.000 | 240.000 | 480.000 |
| 52210207 - Unterhaltungsmaßnahmen Tiefbau-OTübergreifend | 27.757,70 | 40.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 52210208 - Unterhaltungsmaßnahmen Tiefbau-Fahrbahnmarkierung | 2.496,62 | 6.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 52210209 - Unterhaltungsmaßnahmen Tiefbau -Starkregenvorsorge | -- | 50.000 | 0 | 0 | 0 | -- |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|--|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Bewirtschaftung von Grundstücken (5241) | 985.897,89 | 1.230.800 | 1.233.500 | 1.288.100 | 1.332.600 | 1.360.100 |
| 52410001 - Bewirtschaftung der Grundst. und baul. Anl. | 580.795,04 | 898.600 | 876.700 | 913.200 | 936.300 | 948.300 |
| 52411201 - Gebäudereinigung | 334.275,25 | 245.500 | 258.000 | 271.500 | 286.000 | 299.500 |
| 52411202 - Reinigungsmaterial | 70.827,60 | 86.700 | 98.800 | 103.400 | 110.300 | 112.300 |
| Mieten und Pachten (523) | 310.233,40 | 329.600 | 254.500 | 256.100 | 256.100 | 279.000 |
| 52310001 - Mieten und Pachten | 222.548,83 | 195.000 | 108.900 | 110.500 | 110.500 | 133.400 |
| 52320001 - Leasing | 87.684,57 | 134.600 | 145.600 | 145.600 | 145.600 | 145.600 |
| Unterhaltung von Fahrzeugen, Geräten und Ausrüstungsgegenständen (5222, 525) | 194.423,17 | 243.200 | 239.200 | 237.900 | 242.300 | 231.300 |
| 52220001 - Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. | 83.538,98 | 90.800 | 95.000 | 93.700 | 98.100 | 87.100 |
| 52220501 - IT Unterhaltung von Geräten | 4.221,43 | 7.400 | 7.400 | 7.400 | 7.400 | 7.400 |
| 52510001 - Haltung von Fahrzeugen | 106.662,76 | 145.000 | 136.800 | 136.800 | 136.800 | 136.800 |
| Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand (div) | 1.235.035,60 | 1.696.600 | 1.909.200 | 1.927.000 | 1.941.200 | 1.971.300 |
| 52610001 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 117.007,14 | 136.000 | 151.400 | 157.700 | 162.800 | 164.500 |
| 52610307 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - FB III | -- | 1.600 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 52610401 - Fortbildung FB I | 1.168,20 | 4.300 | 4.300 | 4.300 | 4.300 | 4.300 |
| 52610402 - Fortbildung FB II | 1.286,71 | 2.200 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 |
| 52610403 - Fortbildung FB III | 1.610,81 | 6.900 | 6.900 | 8.100 | 8.100 | 9.300 |
| 52610404 - Fortbildung FB IV | 1.477,65 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 | 3.300 |
| 52710001 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 368.763,51 | 616.900 | 653.000 | 674.400 | 681.200 | 679.900 |
| 52710304 - Amtsblatt / Gemeindezeitung | 20.338,00 | 24.000 | 0 | 0 | 0 | 24.000 |
| 52710305 - Teamtage | 14.724,64 | 22.000 | 24.000 | 23.500 | 23.500 | 23.500 |
| 52710306 - Tag der Kindertagesbetreuung | -- | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 52710901 - Fortbildungsmaterial Träger | 4.195,38 | 0 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| 52710902 - Essenversorgung + Serviceleistungen | 4.882,68 | 0 | 0 | 0 | -- | -- |
| 52710913 - Aufwendungen Inklusionsbeirat | 1.221,57 | 3.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 52710922 - Frühstücksversorgung | 373.376,45 | 483.400 | 578.000 | 578.000 | 578.000 | 578.000 |
| 52710923 - Mittagsversorgung | 193.649,96 | 285.100 | 353.800 | 356.100 | 358.400 | 360.900 |
| 52720001 - Aufw.f.Ers.besch.v.i.Festwert zusammengefasste | 80.042,80 | 41.000 | 41.000 | 36.000 | 36.000 | 36.000 |
| 52810001 - Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten | 2.129,99 | 5.500 | 8.500 | 6.600 | 6.600 | 6.600 |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|--|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 47.593,93 | 50.000 | 54.400 | 50.400 | 50.400 | 50.400 |
| 52910302 - Aufw. f. sonst. Dienstl. - Archivdienstleistungen | 875,63 | 3.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 52910305 - Schiedsstelle | 343,80 | 2.000 | 2.000 | 0 | 0 | 2.000 |
| 52910805 - Aufw.f.sonst.Dienstl.- Fundtiere/Tierkörperbeseitg. | 346,75 | 2.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52) | 3.647.128,82 | 4.928.600 | 5.520.400 | 5.828.800 | 5.668.600 | 5.882.800 |

3.1.2.3 Transferaufwendungen

Es wurden Transferaufwendungen in Höhe von 13.486.500 Euro eingeplant. Im Vergleich zum Vorjahr bedeutet dies eine Veränderung um 1.283.100 Euro.

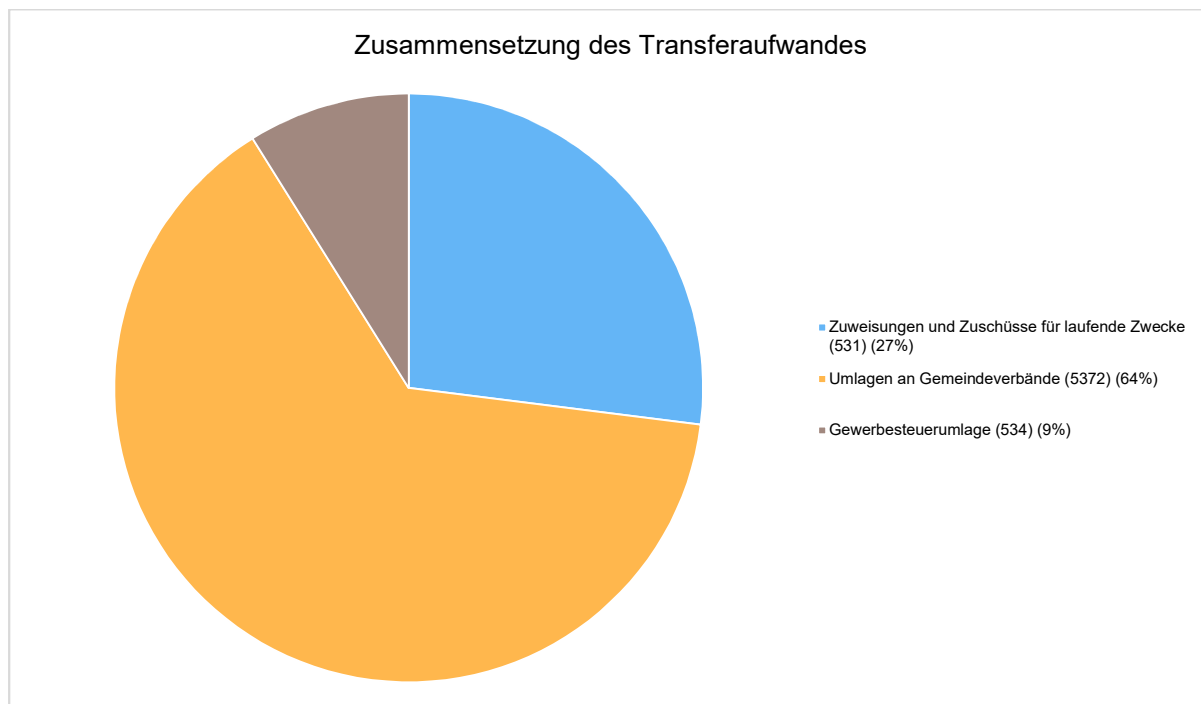
Die Transferaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Transferaufwendungen

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|--|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (531) | 3.052.145,25 | 3.582.900 | 3.641.200 | 3.055.500 | 3.963.800 | 3.980.300 |
| 53110001 - Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(Land) | 219.508,91 | 200.600 | 192.600 | 192.600 | 192.600 | 192.600 |
| 53120001 - Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(Gem.(GV)) | 426.461,24 | 824.100 | 756.300 | 170.600 | 147.300 | 147.300 |
| 53180001 - Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(übrige Bereiche) | 1.358.866,50 | 1.190.800 | 1.208.500 | 1.208.500 | 1.573.500 | 1.590.000 |
| 53180908 - Bildungssparen | 3.300,00 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 53180909 - Zuschüsse Kirchbauförderverein | -- | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 53180910 - Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zw. - ö.-r. Vertrag | 1.044.008,60 | 1.353.900 | 1.470.300 | 1.470.300 | 2.036.900 | 2.036.900 |
| Gewerbsteuerumlage (534) | 1.118.598,00 | 1.100.000 | 1.200.000 | 1.220.000 | 1.240.000 | 1.260.000 |
| 53410001 - Gewerbesteuerumlage | 1.118.598,00 | 1.100.000 | 1.200.000 | 1.220.000 | 1.240.000 | 1.260.000 |
| Umlagen an Gemeindeverbände (5372) | 6.745.284,31 | 7.520.500 | 8.645.300 | 8.385.400 | 8.600.800 | 8.872.900 |
| 53720001 - Allgemeine Umlagen(Gem.(GV)) | 6.745.284,31 | 7.520.500 | 8.645.300 | 8.385.400 | 8.600.800 | 8.872.900 |
| Transferaufwendungen (53) | 10.916.027,56 | 12.203.400 | 13.486.500 | 12.660.900 | 13.804.600 | 14.113.200 |



Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:



Den größten Anteil der Transferaufwendungen macht mit 64% die Kreisumlage aus. Die Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke ergeben sich vor allem aus dem öffentlich-rechtlichen Vertrag (Kita) und den Zahlungen an die beiden Kitas in freier Trägerschaft.

3.1.2.4 Abschreibungen

Die Entwicklung der Abschreibungen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet. Es lässt sich von 2023 nach 2024 schon eine enorme Steigerung erkennen, da in 2024 vier große Bauprojekte, allem voran die Grundschule Elstal, fertiggestellt werden. Die tatsächlichen Abschreibungen werden sich erst ermitteln lassen, wenn die Anlagen im Bau aktiviert werden.

Die Abschreibungsdauern sind bei dem Vorhaben recht unterschiedlich. Es wird hier bei der Grundschule Elstal und bei dem Umbau der Priorter Feuerwehr eine Abschreibungsdauer von 80 Jahren, bei den Außenanlagen über 40 Jahre und für den Kuhdammweg eine Abschreibungsdauer von 40 Jahren zu Grunde gelegt.



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

Abschreibungen

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|--|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen (571) | 3.125.970,95 | 3.671.900 | 3.914.500 | 3.908.800 | 3.908.800 | 3.908.800 |
| Abschreibungen auf das Umlaufvermögen / Wertberichtigungen (573) | 37.738,89 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Außerplanmäßige Abschreibungen (574) | 3.128,02 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Bilanzielle Abschreibungen (57) | 3.166.837,86 | 3.671.900 | 3.914.500 | 3.908.800 | 3.908.800 | 3.908.800 |

3.1.2.5 sonstige ordentliche Aufwendungen

sonstige ordentliche Aufwendungen

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|---|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (541) | 3.171,97 | 5.200 | 4.900 | 4.900 | 4.900 | 4.900 |
| 54110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | 3.171,97 | 5.200 | 4.900 | 4.900 | 4.900 | 4.900 |
| Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (542) | 150.896,39 | 189.100 | 175.600 | 184.600 | 167.400 | 167.400 |
| 54210001 - Aufw. für ehrenamtliche und sonst. Tätigkeit | 150.896,39 | 189.000 | 175.500 | 184.500 | 167.300 | 167.300 |
| 54290001 - Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | -- | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Geschäftsaufwendungen (543) | 794.100,03 | 1.416.500 | 1.403.700 | 1.213.300 | 1.182.500 | 1.073.900 |
| 54310001 - Geschäftsaufwendungen | 95.181,40 | 174.200 | 171.500 | 146.200 | 249.400 | 149.900 |
| 54310301 - Büromaterial und Literatur | 40.253,60 | 62.500 | 63.400 | 63.300 | 54.400 | 54.700 |
| 54310303 - Öffentliche Bekanntmachungen | 4.510,86 | 9.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 54310400 - Sachverständigenkosten Bürgermeister | -- | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 54310401 - Sachverständigenkosten FB I | 30.215,39 | 47.100 | 46.900 | 46.900 | 46.900 | 46.900 |
| 54310402 - Sachverständigenkosten FB II | 80.506,25 | 50.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| 54310403 - Sachverständigenkosten FB III | 6.354,81 | 36.000 | 18.900 | 23.900 | 35.500 | 23.900 |
| 54310404 - Sachverständigenkosten FB IV | 18.206,61 | 20.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| 54310406 - Klimaschutzkonzept | 16.672,97 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 75.000 |
| 54310407 - Geschäftsbesorger | 11.268,63 | 10.000 | 15.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 54310409 - Sachverständigenkosten Öffentlichkeitsarbeit | 16.967,43 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 54310501 - IT Allgemeines und Kleinmaterial | 31.718,96 | 45.900 | 37.700 | 37.700 | 37.700 | 37.700 |
| 54310502 - IT Betreuungsleistungen | 224.696,93 | 329.900 | 415.800 | 265.000 | 287.600 | 410.800 |
| 54310503 - Toner | 5.842,32 | 15.800 | 14.800 | 14.800 | 14.800 | 14.800 |
| 54310505 - Mehrkopien | 1.004,86 | 1.900 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|--|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 54310506 - IT - Kleinmaterial Digitalpakt | 7.393,82 | 0 | -- | -- | -- | -- |
| 54310507 - IT - Kleingeräte | -- | -- | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 54310601 - Portokosten | 17.934,53 | 49.100 | 34.900 | 40.900 | 27.600 | 27.600 |
| 54310602 - Internet- und Telefonkosten | 47.682,34 | 67.500 | 82.800 | 84.100 | 84.100 | 84.100 |
| 54310603 - Rundfunkgebühren | 2.496,96 | 3.100 | 3.200 | 3.200 | 3.200 | 3.200 |
| 54310703 - Kosten Azubi | -- | 2.000 | 0 | 2.000 | 0 | 2.000 |
| 54310801 - Umsetzung Notfallplan | 14.081,57 | 16.000 | -- | -- | -- | -- |
| 54310803 - Geschäftsaufw. Ordnungsaufgaben FB I | 207,35 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 54310804 - Geschäftsaufwendungen FB III | 504,35 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 54311101 - Planungskosten Pläne | 103.342,09 | 400.000 | 353.500 | 330.000 | 180.000 | 10.000 |
| 54311301 - Kontoführungsgebühren | 5.526,60 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 54311302 - Gebühren Rechnungsprüfungsamt | 3.366,00 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 8.000 | 8.000 |
| 54311506 - Luftbilder GIS | 8.163,40 | 13.000 | 5.000 | 5.000 | 13.000 | 5.000 |
| Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (544) | 199.831,81 | 239.700 | 279.800 | 290.000 | 292.100 | 292.100 |
| 54410001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 199.831,81 | 239.700 | 279.800 | 290.000 | 292.100 | 292.100 |
| Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (545) | 211.691,18 | 396.800 | 246.800 | 250.000 | 253.000 | 256.000 |
| 54500001 - Erst.f.Aufw.v.Dr.a.lauf.Verw.tät.(Bund) | 4.632,55 | 5.500 | 5.500 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 54520001 - Erst.f.Aufw.v.Dr.a.lauf.Verw.tät.(Gem.(GV)) | 110.720,78 | 111.300 | 136.300 | 137.000 | 138.000 | 138.000 |
| 54530001 - Erst.f.Aufw.v.Dr.a.lauf.Verw.tät.(ZV u.dgl.) | 96.337,85 | 100.000 | 105.000 | 107.000 | 109.000 | 112.000 |
| 54540001 - Erst.f.Aufw.v.Dr.a.lauf.Verw.tät.(Sonst.öff.Ber.) | -- | 180.000 | -- | -- | -- | -- |
| Besondere Aufwendungen (548) | 57,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 54820001 - Säumniszuschläge | 57,00 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (549) | 7.804,95 | -474.500 | -371.700 | 4.200 | 4.200 | 4.200 |
| 54910001 - Verfügungsmittel | 2.429,37 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 54941501 - Zuführung zu Rückst. Jahresabschluss | 5.000,00 | 5.000 | 8.000 | 0 | 0 | -- |
| 54943501 - Inanspruchnahme von Rückst. Jahresabschluss | -- | -10.000 | -13.000 | 0 | 0 | -- |
| 54943602 - Inanspr. v. Rückst. Kostenausgleich Kita | -- | -473.800 | -370.900 | -- | -- | -- |
| 54990001 - Übrige weitere sonst. Aufw. aus lauf. Verw.tätigk. | 375,58 | 300 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.367.553,33 | 1.772.900 | 1.739.200 | 1.947.100 | 1.904.200 | 1.798.600 |

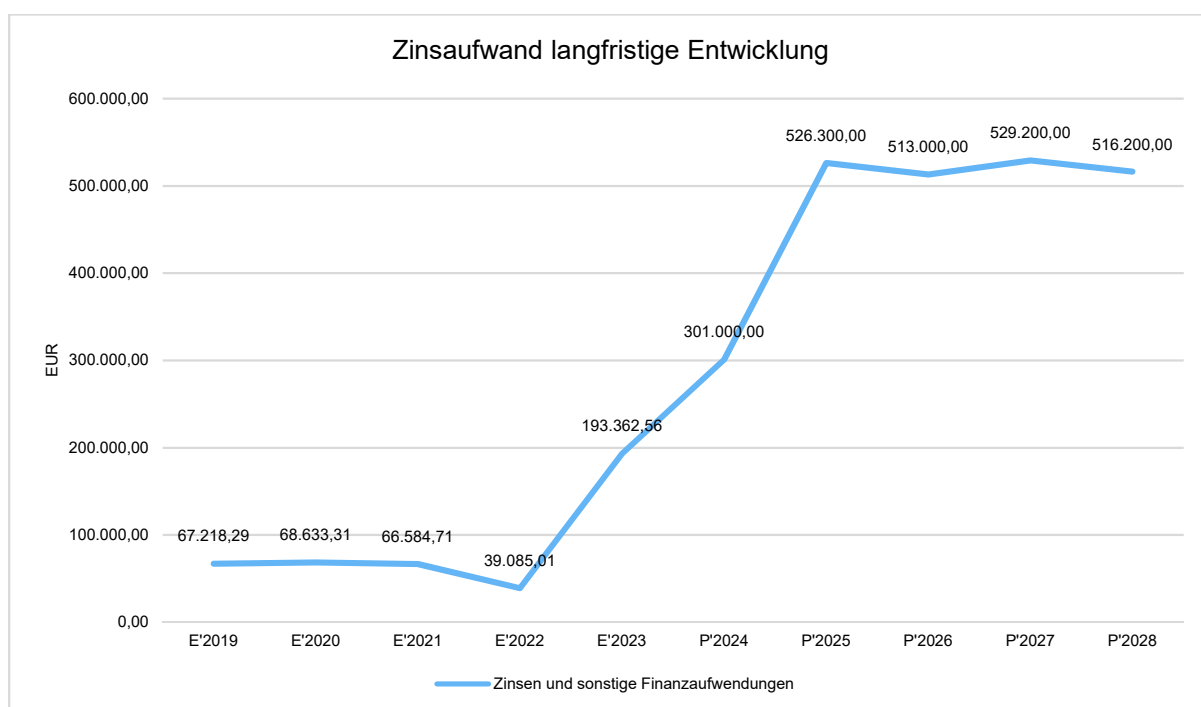


3.1.2.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Zinsaufwendungen (551) | 175.861,60 | 249.800 | 503.100 | 489.800 | 506.000 | 493.000 |
| Sonstige Finanzaufwendungen (559) | 17.500,96 | 51.200 | 23.200 | 23.200 | 23.200 | 23.200 |
| Summe | 193.362,56 | 301.000 | 526.300 | 513.000 | 529.200 | 516.200 |



Der Zinsaufwand ist ab dem Haushaltsjahr 2023 durch die getätigten Kreditaufnahmen merklich angestiegen. Hier macht sich auch das gestiegene Zinsniveau bemerkbar. Bislang wurden aus den genehmigten 15.000.000 Euro Kreditaufnahme für die Grundschule Elstal 13.000.000,00 Euro in Anspruch genommen. In den Haushalt sind Zinsaufwendungen für diese Kreditaufnahmen eingestellt. sofern noch eine weitere Kreditaufnahme erfolgt, ist eine Anpassung vorzunehmen.

Darüber hinaus hat die Gemeinde zwei weitere bestehende Kreditverträge. Der Kreditvertrag für die Dreifeldsporthalle, der in 2021 aufgenommen wurde, beinhaltet einen negativen Zinssatz, sodass vorerst keine Zinsaufwendungen anfallen. Die Zinsbindung läuft noch bis zum 31.12.2026, danach ist eine Umschuldung der Restsumme (850.000 Euro) vorgesehen und ein Zinsaufwand geplant. Der Zinsaufwand für den Grundschul-Kredit Wustermark aus 2018 sinkt jedes Jahr aufgrund der Darlehensform (Annuitätendarlehen) deutlich.



3.2 Außerordentliches Ergebnis

Außerordentliches Ergebnis

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| Außerordentliche Erträge (49) | 193.635,00 | 1.979.200 | 2.237.600 | 700.000 | 2.200.000 | 700.000 |
| Außerordentliche Aufwendungen (59) | 203.294,78 | 179.000 | 272.400 | 0 | 0 | -- |
| Außerordentliches Ergebnis | -9.659,78 | 1.800.200 | 1.965.200 | 700.000 | 2.200.000 | 700.000 |

Im außerordentlichen Ergebnis sind in der Haushaltsplanung die Grundstücksverkäufe auf der Ertragsseite und der Buchwert der Grundstücke in der Bilanz auf der Aufwandsseite eingeplant. Die Summe der außerordentlichen Erträge setzt sich aus den Verkaufserwartungen zusammen. Grundstücke, die im Besitz der Gemeinde sind, werden mindestens zum Verkehrswert verkauft, der meist deutlich über dem Buchwert liegt. Dies hat zur Folge, dass die Gemeinde durch Grundstücksverkäufe die Haushaltslage stark verbessern kann und so in den vergangenen Jahren bereits hohe Summen der Rücklage zuführen konnte. Allerdings wurde bereits in der Vergangenheit darauf hingewiesen, dass die Einnahmen aus Grundstücksverkäufen nicht als dauerhafte Einnahmeposition geplant werden können. So blieben ab dem Haushaltsjahr 2020 die großen Verkaufserlöse aus, die es in den Vorjahren noch durch die Vermarktung des GVZs gab.

Es war dringende Empfehlung der Kommunalaufsicht, zum Erhalt der Liquidität der Gemeinde, dass Immobilien, die keine Verwendung für kommunale Zwecke haben, veräußert werden. Der Fokus liegt derzeit auf bebauten stark sanierungsbedürftigen und freigezogenen Liegenschaften. Das Zustandekommen der entsprechenden Kaufverträge ist elementar für die Stabilität der Haushaltslage, jedoch kann ein Vertragsabschluss nicht erzwungen werden und ist u.a. abhängig von der Markt- und Wirtschaftslage.

3.3 Wesentliche Unterschiede des Haushaltsplans zum mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplan des Vorjahres

Ergebnisplan im Vergleich zur mittelfristigen Finanzplanung des Vorjahres

| | Plan VJ für 2025 in Euro | Plan 2025 in Euro | Abw. |
|--|--------------------------|-------------------|-------------|
| 1. - Steuern und ähnliche Abgaben | 19.703.000 | 20.762.000 | 1.059.000 ↗ |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 10.077.900 | 10.645.500 | 567.600 ↗ |
| 4. - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.400.500 | 1.428.100 | 27.600 ↗ |
| 5. - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 375.400 | 375.500 | 100 → |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 604.600 | 520.600 | -84.000 ↘ |
| 7. - Sonstige ordentliche Erträge | 620.500 | 779.500 | 159.000 ↗ |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | Plan VJ für 2025 in Euro | Plan 2025 in Euro | Abw. |
|---|--------------------------|-------------------|--------------------|
| 10. - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit | 32.781.900 | 34.511.200 | 1.729.300 ↗ |
| 11. - Personalaufwendungen | 12.831.900 | 13.575.900 | 744.000 ↗ |
| 13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.712.600 | 5.520.400 | 807.800 ↗ |
| 14. - Abschreibungen | 3.672.700 | 3.914.500 | 241.800 ↗ |
| 15. - Transferaufwendungen | 12.668.000 | 13.486.500 | 818.500 ↗ |
| 16. - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.012.700 | 1.739.200 | -273.500 ↘ |
| 17. - Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 35.897.900 | 38.236.500 | 2.338.600 ↗ |
| 18. - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | -3.116.000 | -3.725.300 | -609.300 ↘ |
| 19. - Zinsen und sonstige Finanzerträge | 78.700 | 88.700 | 10.000 ↗ |
| 20. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 356.800 | 526.300 | 169.500 ↗ |
| 21. - Finanzergebnis | -278.100 | -437.600 | -159.500 ↘ |
| 22. - Ordentliches Jahresergebnis | -3.394.100 | -4.162.900 | -768.800 ↘ |
| 23. - Außerordentliche Erträge | 707.000 | 2.237.600 | 1.530.600 ↗ |
| 24. - Außerordentliche Aufwendungen | 52.400 | 272.400 | 220.000 ↗ |
| 25. - Außerordentliches Jahresergebnis | 654.600 | 1.965.200 | 1.310.600 ↗ |
| 26. - Gesamtergebnis vor internen Leistungsbeziehungen | -2.739.500 | -2.197.700 | 541.800 ↗ |
| nachrichtlich: Gesamtergebnis nach internen Leistungsbeziehungen | -2.739.500 | -2.197.700 | 541.800 ↗ |
| <i>nachrichtlich: Erträge gesamt</i> | <i>33.567.600</i> | <i>36.837.500</i> | <i>3.269.900</i> ↗ |
| <i>nachrichtlich: Aufwendungen gesamt</i> | <i>36.307.100</i> | <i>39.035.200</i> | <i>2.728.100</i> ↗ |

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis hat sich im Vergleich zur mittelfristigen Finanzplanung noch um 769.000 € verschlechtert. Zwar gibt es starke Erhöhungen bei den Erträgen, die insgesamt über 1,7 Mio € ausmachen, dem gegenüber stehen erhöhte Aufwendungen von 2,5 Mio €.

Außerordentliches Ergebnis

Auch beim außerordentlichen Ergebnis gibt es keine enorme Veränderung, da bereits im Vorjahr mit hohen Erträgen aus Grundstücksverkäufen geplant wurde, um die Liquidität zu erhalten.



4 Haushaltsausgleich

Ergebnisübersicht

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 10. - Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit | 34.130.287,51 | 33.503.700 | 34.511.200 | 34.991.200 | 36.099.800 | 34.841.300 |
| 17. - Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 29.380.356,49 | 34.947.600 | 38.236.500 | 38.496.700 | 39.992.000 | 41.000.800 |
| 18. - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 4.749.931,02 | -1.443.900 | -3.725.300 | -3.505.500 | -3.892.200 | -6.159.500 |
| 19. - Zinsen und sonstige Finanzerträge | 93.574,98 | 78.700 | 88.700 | 88.700 | 88.700 | 88.700 |
| 20. - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 193.362,56 | 301.000 | 526.300 | 513.000 | 529.200 | 516.200 |
| 21. - Finanzergebnis | -99.787,58 | -222.300 | -437.600 | -424.300 | -440.500 | -427.500 |
| 22. - Ordentliches Ergebnis | 4.650.143,44 | -1.666.200 | -4.162.900 | -3.929.800 | -4.332.700 | -6.587.000 |
| 23. - Außerordentliche Erträge | 193.635,00 | 1.979.200 | 2.237.600 | 700.000 | 2.200.000 | 700.000 |
| 24. - Außerordentliche Aufwendungen | 203.294,78 | 179.000 | 272.400 | 0 | 0 | -- |
| 25. - Außerordentliches Ergebnis | -9.659,78 | 1.800.200 | 1.965.200 | 700.000 | 2.200.000 | 700.000 |
| 26. - Jahresergebnis | 4.640.483,66 | 134.000 | -2.197.700 | -3.229.800 | -2.132.700 | -5.887.000 |

Der Haushaltsausgleich für den Haushalt 2025 wurde bereits unter dem Punkt 1.5 dargestellt.

In keinem Jahr kann auch nur annähernd ein ausgeglichenes ordentliches Ergebnis erreicht werden. Das bedeutet, dass die laufenden Erträge nicht ausreichen, um die laufenden Aufwendungen zu decken. Es wird deutlich, dass die dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde Wustermark auch mittelfristig nicht gegeben ist. Der Haushaltsausgleich muss durch Entnahme aus der Rücklage erfolgen. Bereits in 2026 muss auf die außerordentliche Rücklage zurückgegriffen werden, da die ordentliche Rücklage bis dahin bereits vollständig verwendet wurde. Sofern auch die außerordentliche Rücklage vollständig verwendet wäre, befände sich die Gemeinde Wustermark in der Haushaltssicherung und wäre damit in ihrem Handeln massiv eingeschränkt. Nach aktuellem Planungsstand betrüge die außerordentliche Rücklage zum 31.12.2028 noch 22.07 Mio. Euro, demnach besteht keine akute Gefahr der Haushaltssicherung. Dennoch ist die Entnahme aus der Rücklage keine dauerhafte Lösung, da eine regelmäßig hohe Entnahme aus Rücklage bereits weit vor der Haushaltssicherung Konsequenzen mit



sich bringt. Zum einen bedeutet sie eine schwindende Liquidität (siehe dazu auch Punkt 5.4), aber vor allem ist die fehlende Leistungsfähigkeit ein großes Hindernis bei kommunalaufsichtlichen Genehmigungen und dem Voranbringen der Gemeindeentwicklung. Ohne die entsprechende Leistungsfähigkeit kann die Übernahme neuer Verpflichtungen sowie die Investition in neue Projekte haushalterisch auf keinen Fall dargestellt werden. Das Jahr 2025 steht somit dringend unter der Überschrift der Haushaltskonsolidierung.

Bereits in der Vergangenheit wurden oft Haushalte mit Fehlbeträgen aufgestellt. Jedoch haben sich diese nicht im kompletten Finanzplanungszeitraum in dieser Höhe dargestellt und hier wurde auch die Einnahmesituation deutlich defensiver geplant. Außerdem wurde davon ausgegangen, dass es sich um einen vorübergehenden Zustand handelt. Bereits seit dem Haushalt 2024 sind die Erträge zwar wie erwartet deutlich höher ausgefallen, aber die Aufwendungen darüber hinaus dauerhaft überproportional angestiegen. Bereits seit dem Haushalt 2023 wurde im Vorbericht darauf hingewiesen.

Die Gemeinde Wustermark muss sich zwingend taktisch neu aufstellen und diverse Positionen überdenken, um mittelfristig wieder eine gewisse Leistungsfähigkeit darstellen zu können. Derzeit bietet sie einen hohen Leistungsstandard in allen Bereichen sowie einen großen Leistungsumfang. Im Haushaltsplan 2025 sowie der mittelfristigen Finanzplanung wurden hier keine Streichungen vorgenommen. Daraus ergibt sich die Konsequenz, dass bei Beibehaltung dessen nur eine Erhöhung der Einnahmen helfen würde.

5 Finanzplan

Der Gesamtfinanzhaushalt 2025 weist

- Einzahlungen in Höhe von 41.979.100 Euro und
- Auszahlungen in Höhe von 42.753.800 Euro aus.

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan Übersicht

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--|---------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. - Steuern und ähnliche Abgaben | 19.160.166,99 | 19.232.900 | 20.762.000 | 21.092.000 | 21.422.000 | 21.852.000 |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 10.681.496,49 | 9.936.000 | 11.255.000 | 11.776.200 | 10.670.700 | 8.840.500 |
| 4. - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 964.562,93 | 811.400 | 824.900 | 827.500 | 827.500 | 827.600 |
| 5. - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 425.136,13 | 388.500 | 375.500 | 375.500 | 349.200 | 349.500 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 557.411,57 | 728.900 | 520.600 | 408.200 | 344.200 | 276.200 |
| 7. - Sonstige Einzahlungen | 553.088,30 | 473.500 | 537.600 | 538.100 | 538.100 | 540.800 |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 8. - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 110.839,36 | 78.700 | 488.700 | 88.700 | 88.700 | 88.700 |
| 9. - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 32.452.701,77 | 31.649.900 | 34.764.300 | 35.106.200 | 34.240.400 | 32.775.300 |
| 10. - Personalauszahlungen | 10.244.304,92 | 12.370.800 | 13.575.300 | 14.150.500 | 14.705.200 | 15.296.800 |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.553.202,00 | 4.928.600 | 5.520.400 | 5.828.800 | 5.668.600 | 5.882.800 |
| 13. - Transferauszahlungen | 10.803.832,80 | 12.203.400 | 13.486.500 | 12.660.900 | 13.804.600 | 14.113.200 |
| 14. - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen | 1.834.120,93 | 2.552.700 | 2.641.400 | 2.460.100 | 2.433.400 | 2.314.800 |
| 15. - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 26.435.460,65 | 32.055.500 | 35.223.600 | 35.100.300 | 36.611.800 | 37.607.600 |
| 16. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 6.017.241,12 | -405.600 | -459.300 | 5.900 | -2.371.400 | -4.832.300 |
| 17. - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 4.979.693,96 | 8.981.200 | 5.569.600 | 3.364.500 | 5.375.400 | 9.089.900 |
| 18. - Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten | -- | 0 | 0 | 1.005.500 | 493.200 | 732.800 |
| 20. - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 192.830,00 | 1.961.800 | 1.645.200 | 700.000 | 2.200.000 | 700.000 |
| 24. - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.172.523,96 | 10.943.000 | 7.214.800 | 5.070.000 | 8.068.600 | 10.522.700 |
| 25. - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 15.887.555,96 | 12.087.700 | 5.419.300 | 7.318.800 | 12.314.200 | 9.865.100 |
| 27. - Auszahlungen für den Erwerb von im- | 28.431,63 | 65.000 | 65.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | Ergebnis 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--|-----------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| materiellen Vermögensgegenständen | | | | | | |
| 28. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 79.095,01 | 69.000 | 503.500 | 140.000 | 140.000 | 140.000 |
| 29. - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen | 700.446,28 | 848.200 | 660.900 | 248.100 | 339.100 | 347.900 |
| 32. - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 16.695.528,88 | 13.069.900 | 6.648.700 | 7.741.900 | 12.828.300 | 10.388.000 |
| 33. - Saldo aus Investitionstätigkeit | -11.523.004,92 | -2.126.900 | 566.100 | -2.671.900 | -4.759.700 | 134.700 |
| 34. - Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag | -5.505.763,80 | -2.532.500 | 106.800 | -2.666.000 | -7.131.100 | -4.697.600 |
| 35. - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen | 3.000.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 37. - Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite) | 3.000.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 38. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen | 644.998,77 | 680.400 | 881.500 | 887.800 | 894.300 | 900.900 |
| 40.. - Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite) | 644.998,77 | 680.400 | 881.500 | 887.800 | 894.300 | 900.900 |
| 41. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite) | 2.355.001,23 | -680.400 | -881.500 | -887.800 | -894.300 | -900.900 |
| 45. - Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln | -3.150.762,57 | -3.212.900 | -774.700 | -3.553.800 | -8.025.400 | -5.598.500 |



5.1 Verwaltungstätigkeit

Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|---|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1. - Steuern und ähnliche Abgaben | 19.160.166,99 | 19.232.900 | 20.762.000 | 21.092.000 | 21.422.000 | 21.852.000 |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 10.681.496,49 | 9.936.000 | 11.255.000 | 11.776.200 | 10.670.700 | 8.840.500 |
| 4. - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 964.562,93 | 811.400 | 824.900 | 827.500 | 827.500 | 827.600 |
| 5. - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 425.136,13 | 388.500 | 375.500 | 375.500 | 349.200 | 349.500 |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 557.411,57 | 728.900 | 520.600 | 408.200 | 344.200 | 276.200 |
| 7. - Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 553.088,30 | 473.500 | 537.600 | 538.100 | 538.100 | 540.800 |
| 8. - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 110.839,36 | 78.700 | 488.700 | 88.700 | 88.700 | 88.700 |
| 9. - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 32.452.701,77 | 31.649.900 | 34.764.300 | 35.106.200 | 34.240.400 | 32.775.300 |
| 10. - Personalauszahlungen | 10.244.304,92 | 12.370.800 | 13.575.300 | 14.150.500 | 14.705.200 | 15.296.800 |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.553.202,00 | 4.928.600 | 5.520.400 | 5.828.800 | 5.668.600 | 5.882.800 |
| 13. - Transferauszahlungen | 10.803.832,80 | 12.203.400 | 13.486.500 | 12.660.900 | 13.804.600 | 14.113.200 |
| 14. - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen | 1.834.120,93 | 2.552.700 | 2.641.400 | 2.460.100 | 2.433.400 | 2.314.800 |
| 15. - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 26.435.460,65 | 32.055.500 | 35.223.600 | 35.100.300 | 36.611.800 | 37.607.600 |
| 16. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 6.017.241,12 | -405.600 | -459.300 | 5.900 | -2.371.400 | -4.832.300 |

Anhand des Finanzhaushaltes der laufenden Verwaltungstätigkeit zeigt sich die Problematik der enorm gestiegenen Kosten bzw. des unausgeglichene Haushaltes besonders. Grundsätzlich sollten die laufenden Einzahlungen die laufenden Auszahlungen decken bzw. übersteigen. Da die Gemeinde Wustermark Kreditverbindlichkeiten vorzuweisen hat, die getilgt werden müssen, sollte im laufenden Verwaltungshaushalt daher ein positiver Saldo zumindest in Höhe der Tilgungen, d.h. die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit, ausgewiesen werden (siehe Punkt 5.3). Dies wäre entsprechend der aktuellen Planung ein positiver Saldo von ca. 900.000,00 Euro. Anhand dessen könnten nur die laufenden Zahlungen sowie die Kredittilgungen bewältigt werden. Sofern Investitionen aus Eigenmitteln geplant sind, müsste auch dies über einen positiven Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit abgebildet werden.

Es ist erkennbar, dass die Einzahlungen des laufenden Verwaltungshaushaltes in keinem Jahr ausreichen, um die Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit zu decken. Derzeit können nicht mal die laufenden Verwaltungsauszahlungen gedeckt werden. Das bedeutet, dass laut aktuellem Plan erst recht keine Eigenmittel mehr für Investitionsprojekte zur Verfügung stehen. Im Ergebnis nimmt der Kassenbestand also lt. Plan in jedem Jahr sehr deutlich ab. Bezogen auf den Ergebnishaushalt, ist durch die hohe außerordentliche Rücklage, das Risiko der Haushaltssicherung nicht akut. Betrachtet man aber den Finanzhaushalt, so ist hier das drohende Risiko des Kassenkredites bereits absehbar. Besonders,



wenn man bedenkt, dass die Einzahlungen sehr optimistisch geplant sind und das Risiko von Einzahlungsausfällen besteht. Unter diesen Voraussetzungen ist die Gemeinde auf keinen Fall kreditwürdig und bekäme keine Genehmigung der Kommunalaufsicht.

Es müssen daher sehr zeitnah Maßnahmen ergriffen werden, um im Finanzhaushalt der laufenden Verwaltungstätigkeit einen positiven Saldo ausweisen zu können.

5.2 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|---|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 17. - Investitionszuwendungen (681) | 4.979.693,96 | 8.981.200 | 5.569.600 | 3.364.500 | 5.375.400 | 9.089.900 |
| 18. - Beiträge und ähnliche Entgelte (688) | -- | 0 | 0 | 1.005.500 | 493.200 | 732.800 |
| 20. - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden (682) | 192.830,00 | 1.961.800 | 1.645.200 | 700.000 | 2.200.000 | 700.000 |
| 24. - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (68) | 5.172.523,96 | 10.943.000 | 7.214.800 | 5.070.000 | 8.068.600 | 10.522.700 |
| 25. - Auszahlungen für Baumaßnahmen (785) | 15.887.555,96 | 12.087.700 | 5.419.300 | 7.318.800 | 12.314.200 | 9.865.100 |
| 27. - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen (7834) | 28.431,63 | 65.000 | 65.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 28. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden (782) | 79.095,01 | 69.000 | 503.500 | 140.000 | 140.000 | 140.000 |
| 29. - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen (783(0-3,5-9)) | 700.446,28 | 848.200 | 660.900 | 248.100 | 339.100 | 347.900 |
| 32. - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (78) | 16.695.528,88 | 13.069.900 | 6.648.700 | 7.741.900 | 12.828.300 | 10.388.000 |
| 33. - Saldo aus Investitionstätigkeit | 11.523.004,92 | -2.126.900 | 566.100 | -2.671.900 | -4.759.700 | 134.700 |

Eine detaillierte Übersicht aller Investitionen ist auf Seite 131 bis 135 des Haushaltsplanes dargestellt.

Das enorme Bevölkerungswachstum hat dafür gesorgt, dass die Gemeinde Wustermark seit Jahren ein hohes Investitionsvolumen vorweist. Insbesondere im Bereich der Schulen gab es einen besonderen Investitionsbedarf, weshalb bereits die Grundschulerweiterung (Fachhaus) in Wustermark fertiggestellt wurde sowie Dreifeldsporthalle als erstes Modul des Schulzentrums Elstal. Beide Projekte umfassten ein Investitionsvolumen von ca. 20 Mio. Euro. Dem folgte dann sofort der Neubau der Grundschule in Elstal im Bau, die mit einer Bausumme von über 26 Mio. Euro das mit Abstand größte Bauprojekt in der Gemeindegeschichte darstellt. Im Gegensatz zum Fachhaus und der Dreifeldhalle, erhält die Gemeinde für die Grundschule Elstal eine deutlich geringere Förderung. Zum einen sind rd. 1,8



Mio. Euro für eine Energieeffizienz-Förderung der KfW vorgesehen sowie insgesamt 3.065.682,93 Euro Fördermittel aus dem Landes-Investitionsprogramm Ganztag.

Es bleibt festzuhalten, dass die Förderung für die Grundschule Elstal verhältnismäßig sehr gering ausfallen wird. Die Folge daraus sind Kreditaufnahmen, die den Haushalt durch langjährige Tilgungen und hohe Zinszahlungen belasten und ggf. den Investitionsbereich reduzieren. Außerdem wurde und wird neben dem Schulbereich auch in andere Bereiche investiert. So konnte die Feuerwehr Priort mit einem Anbau versehen und den Kameraden gut saniert übergeben werden. In der Vergangenheit konnten im Bereich Tiefbau Straßen, Wege, Plätze u.a. fertiggestellt werden, wie z. B. der Gehweg Potsdamer Str. Hoppenrade einschließlich der Ortsmitte und den Kuhdammweg einschließlich Knotenpunkt zur L 202 sowie die Kuhdammbrücke über dem Havelkanal. Weiterhin wurde die Umrüstung diverser Straßenbeleuchtung auf LED fortgesetzt.

Diese hohe Investitionslast in Kombination mit der geringen Förderquote für die Grundschule Elstal bedeutet eine sehr große Belastung für den kommunalen Haushalt. Die Auswirkungen dessen waren bereits im aktuellen Haushaltsjahr spürbar, was dazu führte, dass Projekte vorerst eingestellt, verschoben oder im Umfang verringert werden mussten. Dies wird auch künftig der Fall sein. Um besser einschätzen zu können, welches Investitionsvolumen in künftigen Jahren tragbar ist, müssen die laufenden Großprojekte zunächst abgeschlossen werden, bevor weitere Verpflichtungen eingegangen werden können. Aus diesem Grund sind auch keine Verpflichtungsermächtigungen in der Haushaltssatzung verankert.

Baumaßnahmen

In 2025 werden ca. 5 Mio. Euro für Baumaßnahmen bereitgestellt. Das ist ein erheblich geringerer Teil, als in den vergangenen Jahren, da diverse große Baumaßnahmen abgeschlossen wurden. Den größten Anteil davon hat das Bauvorhaben Dorfstraße in Wernitz mit 1,6 Mio €. Weiterhin wird die Fahrbahn am Knotenpunkt Rosa-Luxemburg-Allee/Bahnhofstraße erneuert, hierfür ist ein Haushaltsansatz von 1,2 Mio € angesetzt. Für die Erstellung der neuen modularen Radabstellanlagen sind ca. 900.000,00 € im Haushaltsplan vorgesehen. Ebenso wie für die provisorische Stellplatzanlage am Bahnhof Wustermark. Für die letztgenannte Maßnahme sind 100 % Zuwendungen vorgesehen; hierzu steht noch der Abschluss einer vertraglichen Vereinbarung aus. Sofern dies nicht erfolgt, kann nicht von einer Umsetzung ausgegangen werden. Die weiteren genannten Anlagen sind ebenfalls durch Zuwendungen unterstützt.

Es werden ca. 175.000 € in den Neubau von Bushaltestellen investiert.

Für das weitere große kommende kommunale Bauprojekt - den Neubau der Feuerwache in Elstal wurden in 2025 zunächst nur Planungskosten in Höhe von 200.000,00 € eingestellt. Innerhalb des Planungsprozesses müssen die Gesamtkosten für das Projekt verlässlich ermittelt werden. Der Neubau der Feuerwache Elstal hat oberste Priorität. Auch hier handelt es sich um ein Großprojekt, mit einem aktuell geschätzten Investitionsvolumen von mindestens 8 Mio. Euro. Allerdings gibt es hier, genauso wie bei der Grundschule Elstal, keine bzw. nur eine geringe Aussicht auf Fördermittel. Aus dem Umstand der fehlenden Fördermittel resultiert die aktuelle haushalterische Schieflage, insbesondere die sinkende Liquidität. Folge dessen ist, dass ein weiteres Großprojekt ohne signifikante Förderung aktuell nicht im Haushalt dargestellt werden kann. Oberstes Ziel muss es sein, Fördermittel für die Feuerwache Elstal zu generieren und das Projekt in einem entsprechenden Zeitraum umzusetzen. Außerdem wird eine modulare Bauweise geprüft, um die Baukosten besser über die einzelnen Haushaltsjahre verteilen zu können und zumindest Teilbereiche fertigzustellen. In 2023 und 2024 wurden bereits Maßnahmen ergriffen, um die Situation am Bestandsgebäude zu verbessern. Nun soll in 2025 die Planung für den Neubau vorangetrieben werden, der schnellstmöglich im Haushalt vollständig abgebildet werden soll.



Um die Wichtigkeit des Projekts zu unterstreichen, wurde die investive Schlüsselzuweisung ab 2026 der Feuerwache zugeordnet.

Immaterielle Vermögensgegenstände

Es sind keine besonderen Investitionen für immaterielle Vermögensgegenstände geplant.

Grundstücke

Weiterhin sind insgesamt 400.000,00 € für den Erwerb von strategisch wichtigen Flächen bzw. den Erwerb von Flächen für den Ausbau der Knotenpunkte an der B5 vorgesehen.

Bewegliches Sachanlagevermögen

Die Summe für den Erwerb von beweglichem Sachanlagevermögen ist mit rd. 660.000 Euro in 2025 etwas im Vergleich zu 2024 gesunken, da die Inbetriebnahme der Grundschule Elstal nunmehr erfolgt ist. Auch in die Grundschule Wustermark soll kontinuierlich investiert werden, da die Ausstattung des Bestandsgebäudes sukzessive erneuert werden soll. Es sollen nach und nach die Klassenräume neu ausgestattet werden. Die Bedarfe der KITAS und Horte wurden in 2023 abgefragt und konnten bereits teilweise beschafft werden; allerdings ist weiter in diese Einrichtungen zu investieren, um den Standard zu halten.

Der Bauhof benötigt neue Fahrzeuge und Maschinen, sodass hier Mittel für die Ersatzbeschaffung eines PKW sowie ein Traktor und ein Punktanhänger geplant sind. In den Folgejahren sinkt die Investitionssumme für die Anschaffung von beweglichem Sachanlagevermögen dann wieder.

5.3 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum der mittelfristigen Finanzplanung:

Finanzierungstätigkeit

| | Ergebnis 2023 in Euro | Plan 2024 in Euro | Plan 2025 in Euro | Plan 2026 in Euro | Plan 2027 in Euro | Plan 2028 in Euro |
|--|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen (692) | 3.000.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) | 3.000.000,00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen (792) | 644.998,77 | 680.400 | 881.500 | 887.800 | 894.300 | 900.900 |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) | 644.998,77 | 680.400 | 881.500 | 887.800 | 894.300 | 900.900 |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite) | 2.355.001,23 | -680.400 | -881.500 | -887.800 | -894.300 | -900.900 |



Es ist zu erkennen, dass in 2023 eine Kreditaufnahme erfolgte. Ab 2024 sind dann laut Plan nur noch Tilgungen vorgesehen. Die Neuaufnahme in 2024 ist nicht dargestellt, da diese im Haushaltsjahr 2024 nicht geplant war und sich aus der Ermächtigung von 2023 ergibt.

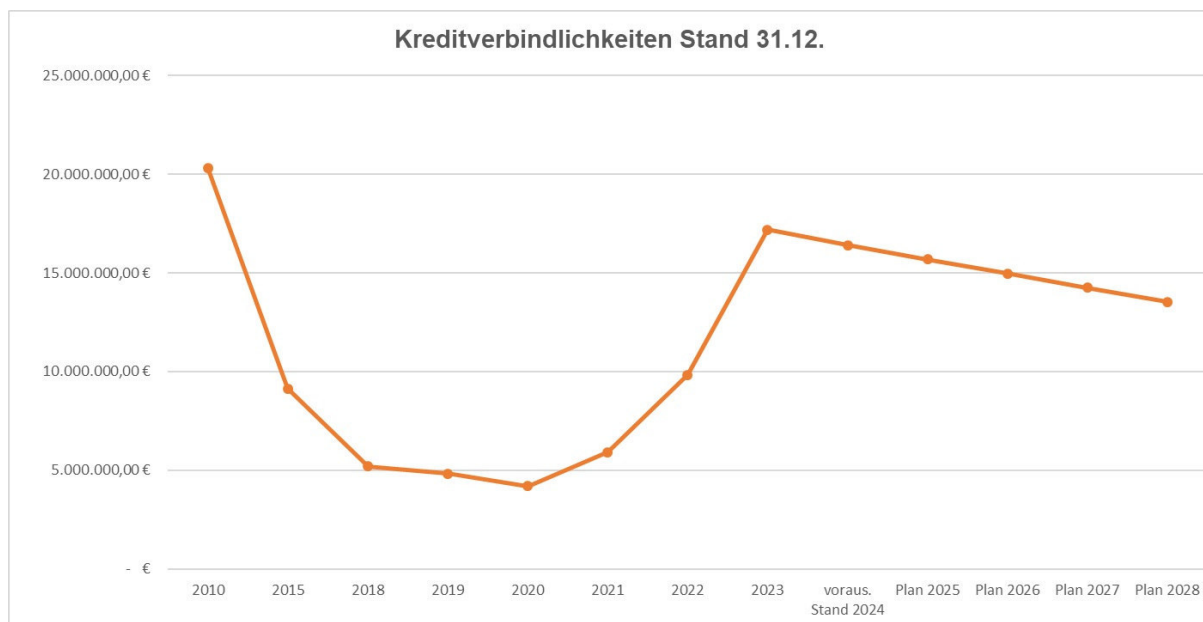
5.3.1 Kreditaufnahmen

Die Haushaltssatzung 2025 enthält keine neuen Kreditaufnahmen, weshalb sie auch nicht genehmigungspflichtig ist. Aus der Kreditermächtigung über 10 Mio. Euro für die Grundschule Elstal wurden bereits drei Darlehen aufgenommen. Zum Ende des Jahres 2023 wurde ein Kredit in Höhe von 3 Mio € aufgenommen und im Mai 2024 erfolgte eine weitere Kreditaufnahme über 5 Mio Euro. Somit sind aktuell noch 2 Mio Euro aus der Ermächtigung offen.

Insgesamt wurden für die Grundschule Elstal aufgrund der Ermächtigungen aus 2022 und 2023 bislang 13 Mio € aufgenommen.

Die Kreditaufnahme über die 2 Mio Euro ist noch bis zum Jahresende 2024 möglich. In der Haushaltsplanung 2025 wurde die Kredittilgung sowie die Zinsen eingeplant.

5.3.2 Kredittilgungen



Es ist erkennbar, dass die Kreditverbindlichkeiten in den vergangenen Jahren wieder merklich angestiegen sind. Zusätzlich zu dem bestehenden Annuitätendarlehen für den Grundschulerweiterungsbau Wustermark (Aufnahme 3,8 Mio. €) wurden in 2021 2,1 Mio. Euro für die Dreifeldsporthalle und in 2022 5,0 Mio. Euro für die Grundschule aufgenommen. Ende 2023 und Mitte dieses Jahres erfolgten sodann weitere Kreditaufnahmen in Höhe von 3 Mio. € bzw. 5 Mio €.

Für das Darlehen zur Grundschulerweiterung Wustermark ist die letzte Rate im Jahr 2035 fällig. Beim bestehenden Kreditvertrag für die Dreifeldhalle Elstal läuft die Zinsbindungsfrist bis Ende 2026. Hier erhält die Gemeinde noch einen negativen Zinssatz, also Zinserträge. Da die Liquidität laut Plan bereits

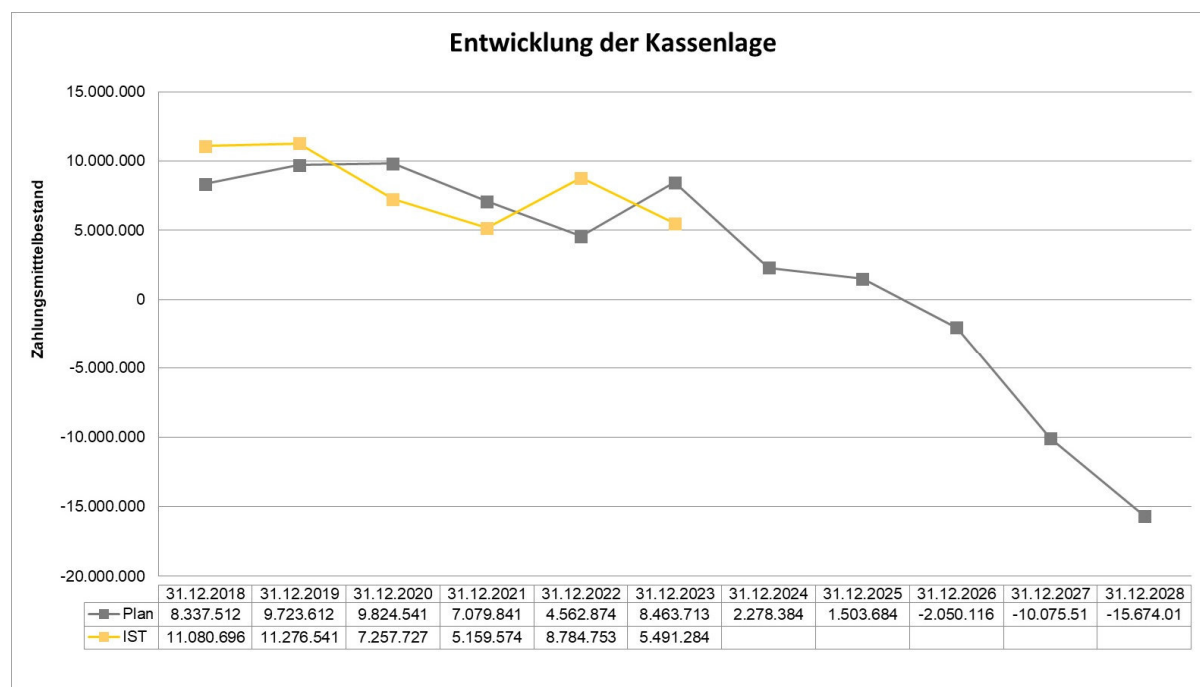


stark abnimmt, ist keine Ablöse der Restschuld (850.000 Euro) dieses Darlehens in den Haushalt eingestellt, sondern eine Umschuldung sowie ab 2027 fällig werdende Zinszahlungen. Die drei Darlehen für die Grundschule Elstal wurden mit einer relativ langen Zinsbindung von 20 Jahren abgeschlossen.

| Stand zum 31.12. | Kreditverbindlichkeiten |
|------------------|-------------------------|
| 2010 | 20.322.162,86 € |
| 2015 | 9.134.453,00 € |
| 2018 | 5.193.065,30 € |
| 2019 | 4.838.391,69 € |
| 2020 | 4.189.951,15 € |
| 2021 | 5.911.481,50 € |
| 2022 | 9.830.847,64 € |
| 2023 | 17.185.848,87 € |
| 2024 | 16.405.628,73 € |
| Plan 2025 | 15.694.128,73 € |
| Plan 2026 | 14.976.328,73 € |
| Plan 2027 | 14.242.028,73 € |
| Plan 2028 | 13.521.128,73 € |

Die Aufnahme des weiteren Kredits über 2 Mio € ist in dieser Übersicht nicht enthalten. Es sind lediglich die Tilgung und die Zinsen hierfür in den Planansätzen vorgesehen.

5.4 Kassenlage



In der Haushaltsplanung 2025 ff. wird der tatsächliche Kassenbestand zum 31.12.2023 zugrunde gelegt. Unter Einbeziehung der Finanzplanung aus 2024, wird mit einem Kassenbestand von rd. 2,278 Mio. Euro zu Jahresende 2024 gerechnet. Da bislang im Haushaltsjahr 2024 keine Kreditaufnahme



enthalten war ist auch die erfolgte Kreditauszahlung aus diesem Jahr über 5 Mio € nicht enthalten, da nur mit dem Planungsstand fortgeschrieben wurde.

Die Liquidität nimmt ab 2025 stetig ab. Dies liegt vor allem auch daran, dass bei der größten Investition, der Feuerwehr Elstal, aktuell ohne wesentliche Zuwendungen geplant wurden. Unter Berücksichtigung, dass es möglicherweise zu Einnahmeausfällen bei der Gewerbesteuer oder zu einer Fördermittelabsage kommen könnte, wäre mit weiteren Liquiditätsabnahmen zu rechnen. Es kann auch nicht immer mit der prompten Auszahlung von Fördermitteln gerechnet werden. In Fällen wesentlicher Liquiditätsabnahmen würde im mittelfristigen Plan bereits ein Kassenkredit ausgewiesen werden. Sodann müssten umgehend Maßnahmen ergriffen werden, um die Liquidität zu sichern. Für 2025 wäre sie noch nicht gefährdet, spätestens aber ab dem Haushaltsjahr 2026. Damit würden auch die noch ausstehenden Investitionsprojekte gefährdet werden.

Es bleibt die Aufgabe bestehen, sich in 2025 strategisch so auszurichten, dass auch die Liquidität langfristig gegeben ist.

5.5 Abweichungen des Finanzplans vom mittelfristigen Finanzplan des Vorjahres

Finanzplan im Vergleich zur mittelfristigen Finanzplanung des Vorjahres

| | Plan VJ für 2025 in Euro | Plan 2025 in Euro | Abw. |
|--|--------------------------|-------------------|--------------------|
| 1. - Steuern und ähnliche Abgaben | 19.703.000 | 20.762.000 | 1.059.000 ↗ |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 10.635.900 | 11.255.000 | 619.100 ↗ |
| 4. - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 818.500 | 824.900 | 6.400 → |
| 5. - Privatrechtliche Leistungsentgelte | 375.400 | 375.500 | 100 → |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 604.600 | 520.600 | -84.000 ↘ |
| 7. - Sonstige Einzahlungen | 473.600 | 537.600 | 64.000 ↗ |
| 8. - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 78.700 | 488.700 | 410.000 ↗ |
| 9. - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 32.689.700 | 34.764.300 | 2.074.600 ↗ |
| 10. - Personalauszahlungen | 12.831.900 | 13.575.300 | 743.400 ↗ |
| 12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 4.712.600 | 5.520.400 | 807.800 ↗ |
| 13. - Transferauszahlungen | 12.668.000 | 13.486.500 | 818.500 ↗ |
| 14. - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen | 2.369.500 | 2.641.400 | 271.900 ↗ |
| 15. - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 32.582.000 | 35.223.600 | 2.641.600 ↗ |
| 16. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 107.700 | -459.300 | -567.000 ↘ |
| 17. - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 1.718.300 | 5.569.600 | 3.851.300 ↗ |
| 18. - Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten | 454.200 | 0 | -454.200 ↘ |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | Plan VJ für 2025 in Euro | Plan 2025 in Euro | Abw. |
|---|--------------------------|-------------------|--------------------|
| 20. - Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 734.600 | 1.645.200 | 910.600 ↗ |
| 24. - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.907.100 | 7.214.800 | 4.307.700 ↗ |
| 25. - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 2.489.000 | 5.419.300 | 2.930.300 ↗ |
| 27. - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 65.000 | 65.000 | 0 → |
| 28. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden | 44.000 | 503.500 | 459.500 ↗ |
| 29. - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen | 310.800 | 660.900 | 350.100 ↗ |
| 32. - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.908.800 | 6.648.700 | 3.739.900 ↗ |
| 33. - Saldo aus Investitionstätigkeit | -1.700 | 566.100 | 567.800 ↗ |
| 34. - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag | 106.000 | 106.800 | 800 → |
| 38. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen | 761.500 | 881.500 | 120.000 ↗ |
| 40. - Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite) | 761.500 | 881.500 | 120.000 ↗ |
| 41. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite) | -761.500 | -881.500 | -120.000 ↘ |
| 45. - Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln | -655.500 | -774.700 | -119.200 ↘ |

Die Veränderungen in der laufenden Verwaltungstätigkeit wurden bereits im Ergebnishaushalt unter 3.3 erläutert.

Der Investitionshaushalt wurde an den aktuellen Kenntnisstand angepasst. So haben sich Baukosten der laufenden Projekte erhöht oder Zeitschienen verschoben, sodass es zu recht großen Abweichungen kommt. Die Dorfstraße Wernitz wurde aufgrund der vorausgehenden Umbauarbeiten an der Kreuzung B5/Wernitz/Wustermark von 2024 auf 2025 verschoben. Auch bei den unter 5.2 genannten Tiefbaumaßnahmen zur Verbesserung der Verkehrssituation innerhalb Elstals kam es nochmals zu Verschiebungen bzw. Kostenanpassungen an den aktuellen Sachstand. Zudem wurden die Planungskosten für die Knotenpunkte der B5 neu berechnet und in den entsprechenden Bauabschnitten eingestellt.

Bei der Finanzierungstätigkeit wurden die eingestellten Summen an die bestehenden Kreditverträge angepasst und es wurde eine weitere Kreditaufnahme von 2 Mio. Euro geplant.



6 Weitere Auswirkungen im Finanzierungsbedarf für Rückstellungen, Haushaltsreste, kreditähnliche Geschäfte und sonstigen Handlungsverpflichtungen

Im Haushalt 2025 werden diverse Verpflichtungen die Haushaltswirtschaft bestimmen. Diese haben größtenteils Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt und müssen nicht unbedingt zahlungswirksam sein.

Rückstellungen

Zu den nicht zahlungswirksamen Ergebnisentwicklungen gehören bspw. Rückstellungen. Rückstellungen werden immer dann gebildet, wenn die Gemeinde zukünftig einer Verpflichtung nachkommen muss, allerdings Unklarheit über den Zeitpunkt und die genaue Höhe der Verpflichtung besteht. Insoweit Rückstellungen planbar sind, also egal ob Inanspruchnahme oder die Zuführung, so wurden diese in den Haushaltsplan aufgenommen. Sie sind auf den entsprechenden Konten ausgewiesen und in der **Anlage C**. Darüber hinaus wird es in den kommenden Jahren Rückstellungsbildungen geben, die heute noch nicht sicher sind und der Höhe nach auch nicht beziffert werden können. Hierzu zählen u.a. Rückstellungen für Gerichtskosten und den Kita-Kostenausgleich.

Haushaltsreste

Als Haushaltsreste wird der Ermächtigungsvortrag aus Vorjahren bezeichnet, wenn Aufwendungen und Auszahlungen die im Vorjahr nicht verbraucht wurden in das kommende Haushaltsjahr übertragen werden sollen (vgl. § 24 KomHKV). Die zusätzlich zur Verfügung stehenden Mittel werden im Haushaltsplan 2025 nicht dargestellt, belasten aber in der Jahresrechnung den Ergebnishaushalt, insoweit es sich um übertragene Aufwendungen handelt und zusätzlich den Finanzhaushalt. Bei der Bildung von Haushaltsresten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen, wird nur der Finanzhaushalt belastet.

Grundsätzlich ist also darauf zu achten, dass bei der Übertragung von Ermächtigungen die Liquidität nicht gefährdet wird und dass die geplanten Aufwendungen und Auszahlungen für das aktuelle Haushaltsjahr gesichert sind. Die Genehmigung zur Übertragung wird für solche Aufwendungen und Auszahlungen erteilt, wenn es sich um Fortführungsmaßnahmen handelt oder wenn die Beauftragung bereits erfolgt ist, aber die Erbringung der Leistung erst im darauffolgenden Jahr erfolgt. Aufgrund der angespannten Haushaltslage werden nur Haushaltsreste genehmigt, die absolut erforderlich sind.

Kreditähnliche Geschäfte und sonstige Handlungsverpflichtungen

Der Abschluss neuer kreditähnlicher Geschäfte ist für 2025 nicht geplant. Es bestehen jedoch eine Anzahl kreditähnlicher Geschäfte und sonstiger Handlungsverpflichtungen, die die Gemeinde verpflichtet, ihren vertraglichen Bindungen nachzukommen. Hierzu zählen u.a. Mietverträge, Leasingverträge für Fahrzeuge, öffentlich-rechtliche Verträge (bspw. mit der Stadt Nauen für Standesamt, mit dem Landkreis im Kita-Bereich). Die Aufwendungen hierfür sind im Haushaltsplan eingestellt.



Wustermark, den 27.09.2024

Heike Roigk

Kämmerin



Anlage A Stellenplan



Haushaltsvorbericht
Gemeinde Wustermark

Stellenplan (in Vollzeiteinheiten)
Haushaltsjahr 2025
Teil 1 - Gesamtübersicht
Beamte

| Wahlbeamte u. Laufbahngruppen | Besoldungs- gruppe | Stellen im Haushaltsjahr 2025 | | Stellen im Vorjahr | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024 | Erläuterungen |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|--|--|
| | | - insgesamt | davon ausgesondert | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Wahlbeamte | B2 | 1,00 | | 1,00 | 1,00 | Beschluss B-203/2021 (Überschreitung 10.000 Einw.) |
| | A16 | | | | | |
| | A15 | | | | | |
| Höherer Dienst | A16 | | | | | |
| | A15 | | | | | |
| | A14 | | | | | |
| | A13 | | | | | |
| Gehobener Dienst | A14 | | | | | |
| | A13 | 1,00 | | | | |
| | A12 | | | 1,00 | 1,00 | |
| | A11 | | | | | |
| | A10 | | | | | |
| | A9 | 1,00 | | 1,00 | 1,00 | Stellenbesetzung mit tariflich Beschäftigte |
| Mittlerer Dienst | A11 | | | | | |
| | A10 | | | | | |
| | A9 | | | | | |
| | A8 | | | | | |
| | A7 | | | | | |
| | A6 | | | | | |
| insgesamt | | 3,00 | - | 3,00 | 3,00 | |



Haushaltsvorbericht
Gemeinde Wustermark

Stellenplan in Vollzeiteinheiten
Haushaltsjahr 2025
Teil 1 - Gesamtübersicht
Tariflich Beschäftigte

| Entgeltgruppe | Zahl der Stellen 2025 | Zahl der Stellen 2024 | Zahl der tatsäch- lich besetzten Stellen 30.06.2024 | Erläuterung |
|---------------|--------------------------|--------------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 13 | 3,000 | 3,000 | 3,000 | |
| 11 | 9,000 | 10,000 | 6,590 | 1,00 VZE Stellenumwandlung in EG 9b |
| 10 | 5,897 | 5,410 | 5,615 | *) Wegfall 0,513 VZE (Stelle Tiefbau) |
| 9c | 3,000 | 4,000 | 3,000 | *) |
| 9b | 9,769 | 8,769 | 8,769 | 1,00 VZE Stellenumwandlung von EG 11 |
| 9a | 2,513 | 2,513 | 2,128 | |
| 8 | 17,282 | 17,282 | 16,667 | |
| 7 | 3,513 | 2,513 | 2,513 | neu 1,00 VZE (stellv. Bauhofleiter) |
| 6 | 4,898 | 4,642 | 3,795 | *) neu 1,00 VZE (Feuerwehr- gerätewart); neu 0,256 VZE Protokollführung Ortsbeiräte |
| 5 | 20,487 | 12,769 | 13,205 | *) neu 0,718 VZE (Hausmeister Kita Sonnenschein) |
| 4 | 0,000 | 4,000 | 4,000 | *) |
| 3 | 0,000 | 1,000 | 2,000 | *) |
| 2 | 12,923 | 13,667 | 11,138 | *) neu 0,513 VZE (Reinigung Gerätehäuser); -0,257 VZE Stellenanpassung Bestandspersonal |
| 1 | 2,257 | 2,257 | 2,256 | |
| S18 | 2,000 | 2,000 | 2,000 | |
| S17 | 3,923 | 3,923 | 2,923 | |
| S16 | 1,923 | 1,923 | 1,897 | |
| S15 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | |
| S13 | 0,974 | 0,974 | 0,974 | |
| S9 | 1,000 | 0,974 | 0,821 | 0,026 VZE Stellenanpassung (Ltg. Kita Zwergenburg) |
| S8a | 89,615 | 86,128 | 73,107 | neu 3,487 VZE Stellenplanerweiterung und Stellenanpassung Bestandspersonal Hort/Kita |
| S2 | 13,001 | 13,513 | 10,308 | Wegfall -0,512 VZE (Azubi) |
| | 207,975 | 202,257 | 177,706 | |

*) Änderungen einzelner Stellenbew ertungen



Haushaltsvorbericht
Gemeinde Wustermark

Stellenplan (in Vollzeiteinheiten)
Haushaltsjahr 2025
Teil 2 - Besondere Abschnitte

| 1. Probebeamte, Anwärter und Auszubildende | | | |
|--|----------------------|--------|--|
| Bezeichnung | Art der Vergütung | Anzahl | Erläuterungen |
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| Auszubildende/r Bachelor of Laws | Ausbildungsvergütung | 1 | Studiengang "Öffentliche Verwaltung Brandenburg" Ausbildungsbeginn 01.09.2022 (duales Studium) |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| insgesamt | | 1 | |

| 2. Beschäftigte, die von der Dienst-/Arbeitsleistung freigestellt sind | | | |
|--|-------------------------------|-------------------------|--|
| Besoldungs-/ Entgeltgruppen | Stellen im Haushaltsjahr 2025 | Stellen im Vorjahr 2024 | Erläuterungen |
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| A9 | 1,000 | 1,000 | Beurlaubung nach § 80 Landesbeamtengesetz |
| S8a | 2,852 | 2,665 | Beschäftigungsverbot, Mutterschutz, Elternzeit |
| E9b | 1,000 | 2,000 | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| insgesamt | 4,852 | 5,665 | |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

Stellenplan in Vollzeiteinheiten Haushaltsjahr 2025

Beamte Stellenaufteilung nach Produktbereichen

| Produktbereich | Bezeichnung | Wahlbeamte | | | Höherer Dienst | | | | Gehobener Dienst | | | | | | Mittlerer Dienst | | | | | | Erläuterung | |
|----------------|---|------------|-------|-------|----------------|-------|-------|-------|------------------|-------|-------|-------|-------|-------|------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------------|---|
| | | B2 | A 16 | A 15 | A 16 | A 15 | A 14 | A 13 | A 14 | A 13 | A 12 | A 11 | A 10 | A 9 | A 11 | A 10 | A 9 | A 8 | A 7 | A 6 | | |
| 1 | 2 | | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 4 |
| 11.11.01 | Bürgermeister | 1,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11.11.02 | Gemeindegremien | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11.11.03 | Innere Verwaltungsangelegenheiten | | | | | | | | | 1,000 | | | | | | | | | | | | |
| 11.11.04 | Finanzverwaltung | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11.14.00 | Liegenschaften | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11.17.00 | Bauhof | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12.11.00 | Wahlen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12.21.00 | Ordnungsaufgaben | | | | | | | | | | | | | 0,500 | | | | | | | | |
| 12.22.00 | Melde- und Personenstandswesen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12.61.00 | Brandschutz / Feuerwehren | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 21.11.01 | Grundschule Otto Lilienthal | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 21.61.01 | Oberschule Elstal | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 28.11.01 | Heimat- und Kulturpflege | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 36.50.01 | Kita Kiefernwichtel | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 36.50.02 | Kita Sonnenschein | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 36.50.03 | Kita Zwergenburg | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 36.50.04 | Kita Spatznnest | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 36.50.05 | Hort Abenteuerland | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 36.61.02 | Jugendclub Wustermark | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 51.11.00 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 54.11.01 | Gemeindestraßen, Wege, Brücken, Plätze | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 54.51.00 | Straßenreinigung inkl. Winterdienst | | | | | | | | | | | | | 0,500 | | | | | | | | |
| 54.81.00 | GVZ Wustermark | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 54.91.00 | Hafen Wustermark | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 55.11.00 | Öffentliches Grün und Landschaftsbau | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 55.31.00 | Friedhofsverwaltung | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 57.11.00 | Wirtschaftsförderung | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Summe: | | 1,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 1,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 1,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | 0,000 | | |



Haushaltsvorbericht
Gemeinde Wustermark

Stellenplan in Vollzeiteinheiten
Haushaltsjahr 2025

Tariflich Beschäftigte
Stellenaufteilung nach Produktbereichen

| Produkt- bereich | Bezeichnung | Entgeltgruppen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Erläuterung |
|---------------------|--|----------------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|-------|--------|-------|-------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|-------------|
| | | 13 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 | S18 | S17 | S16 | S15 | S13 | S9 | S8a | S2 | |
| 1 | 2 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 4 |
| 11.11.01 | Bürgermeister | | | | | | | 1,000 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11.11.02 | Gemeindegremien | | | | | | | 1,000 | | 0,256 | | | | | | | | | | | | | | |
| 11.11.03 | Innere Verwaltungsangelegenheiten | 0,100 | 2,700 | 1,487 | 1,000 | 1,100 | 0,513 | 2,382 | | 1,000 | 1,290 | | | 12,205 | | | | | | | | | | |
| 11.11.04 | Finanzverwaltung | 1,000 | 0,000 | | | 4,000 | 1,000 | 3,000 | 0,251 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11.14.00 | Liegenschaften | | | 0,100 | | | | 1,200 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11.17.00 | Bauhof | | | | | 1,000 | | | 1,000 | | 10,050 | | | 0,718 | | | | | | | | | | |
| 12.11.00 | Wahlen | | | | | 0,100 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12.21.00 | Ordnungsaufgaben | | | 1,000 | 1,000 | 0,500 | | 1,600 | 2,262 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12.22.00 | Melde- und Personenstandswesen | | | | | 0,400 | | 1,400 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12.61.00 | Brandschutz / Feuerwehren | | | | | 0,900 | | 0,900 | | 0,900 | | | | | | | | | | | | | | |
| 21.11.01 | Grundschule Otto Lilienthal | | | 0,350 | | | | 0,200 | | 0,308 | 2,638 | | | | | | | | | | | | | |
| 21.61.01 | Oberschule Elstal | | | 0,350 | | | | 0,200 | | 0,308 | 3,769 | | | | | | | | | | | | | |
| 28.11.01 | Heimat- und Kulturpflege | | | 0,100 | | | | 0,300 | | 0,513 | | | | | | | | | | | | | | |
| 36.50.01 | Kita Kiefernichtel | | | | 0,200 | | 0,200 | 0,400 | | 0,400 | 0,300 | | | | 0,513 | | | | 1,000 | 0,974 | | 14,282 | 2,564 | |
| 36.50.02 | Kita Sonnenschein | | | | 0,250 | | 0,250 | 0,500 | | 0,400 | 1,121 | | | | 0,641 | | 1,000 | 1,000 | | | | 25,231 | 3,462 | |
| 36.50.03 | Kita Zwergenburg | | | | 0,050 | | 0,050 | 0,100 | | 0,200 | 0,200 | | | | 0,513 | | | | | | 1,000 | 5,897 | 0,513 | |
| 36.50.04 | Kita Spatznnest | | | | 0,250 | | 0,250 | 0,500 | | | 0,545 | | | | 0,513 | | 1,000 | 0,923 | | | | 23,128 | 2,564 | |
| 36.50.05 | Hort Abenteuerland | | | | 0,250 | | 0,250 | 0,500 | | | 0,224 | | | | | 1,000 | 0,923 | | | | | 10,744 | 1,847 | |
| 36.50.09 | Hort Elstal | | | | | | | | | | | | | | | 1,000 | 1,000 | | | | | 10,333 | 2,051 | |
| 36.61.02 | Jugendclub Wustermark | | | 0,200 | | | | 0,300 | | | 0,050 | | | | | | | | | | | | | |
| 51.11.00 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen | 1,000 | 4,000 | 0,897 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 54.11.01 | Gemeindestraßen, Wege, Brücken, Plätze | 0,450 | 1,800 | 0,963 | | 0,769 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 54.51.00 | Straßenreinigung inkl. Winterdienst | | | | | 1,000 | | | | 0,513 | | | | | | | | | | | | | | |
| 54.81.00 | GVZ Wustermark | | | | | | | 1,300 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 54.91.00 | Hafen Wustermark | | | | | | | 0,050 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 55.11.00 | Öffentliches Grün und Landschaftsbau | 0,450 | 0,250 | 0,450 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 55.31.00 | Friedhofsverwaltung | | 0,250 | | | | | | | 0,100 | 0,150 | | | | 0,077 | | | | | | | | | |
| 57.11.00 | Wirtschaftsförderung | | | | | | | 0,450 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 57.30.01 | BBS Wustermark | | | | | | | | | | 0,050 | | | | | | | | | | | | | |
| 57.30.02 | BBS Wernitz | | | | | | | | | | 0,050 | | | | | | | | | | | | | |
| 57.30.05 | BBS Buchow-Karpzow | | | | | | | | | | 0,050 | | | | | | | | | | | | | |
| Summe: | | 3,000 | 9,000 | 5,897 | 3,000 | 9,769 | 2,513 | 17,282 | 3,513 | 4,898 | 20,487 | 0,000 | 0,000 | 12,923 | 2,257 | 2,000 | 3,923 | 1,923 | 1,000 | 0,974 | 1,000 | 89,615 | 13,001 | |



Anlage B

Ergebnisentwicklung und Rücklagen



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| Ergebnisentwicklung und Rücklagen | | vorl. Ergebnis Vorvorjahr 2023 | Ansatz Vorjahr 2024 | Ansatz HH-Jahr 2025 | Planung HH-Jahr + 1 2026 | Planung HH-Jahr + 2 2027 | Planung HH-Jahr + 3 2028 |
|--------------------------------------|---|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | ordentliches Ergebnis gem. Ergebnishaushalt/-rechnung | 4.650.143 | -1.666.200 | -4.162.900 | -3.929.800 | -4.332.700 | -6.587.000 |
| + | Fehlbeträge aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = | ordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren | 4.650.143 | -1.666.200 | -4.162.900 | -3.929.800 | -4.332.700 | -6.587.000 |
| + | Entnahme aus Rücklage Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren | 0 | 1.666.200 | 4.162.900 | 3.431.154 | 0 | 0 |
| + | Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses des laufenden Jahres | 0 | 0 | 0 | 498.646 | 2.200.000 | 700.000 |
| + | Entnahme aus Rücklage Überschüsse des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.132.700 | 5.887.000 |
| = | ordentliches Jahresergebnis nach Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. §26 Abs. 2 und 3 KomHKV | 4.650.143 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses gem. §26 Abs.1 KomHKV | 4.650.143 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | außerordentliches Ergebnis gemäß Ergebnishaushalt/-rechnung | -9.660 | 1.800.200 | 1.965.200 | 700.000 | 2.200.000 | 700.000 |
| + | Fehlbeträge aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| = | außerordentliches Ergebnis unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren | -9.660 | 1.800.200 | 1.965.200 | 700.000 | 2.200.000 | 700.000 |
| - | Überschussverwendung zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses | 0 | 0 | 0 | 498.646 | 2.200.000 | 700.000 |
| + | Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren | 9.660 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| = | außerordentliches Jahresergebnis nach Verwendung/als Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. §26 Abs. 3,5 und 6 KomHKV | 0 | 1.800.200 | 1.965.200 | 201.354 | 0 | 0 |
| | Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 0 | 1.800.200 | 1.965.200 | 201.354 | 0 | 0 |
| | Stand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 9.260.254 | 7.594.054 | 3.431.154 | 0 | 0 | 0 |
| | Stand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 26.123.597 | 27.923.797 | 29.888.997 | 30.090.351 | 27.957.651 | 22.070.651 |



Anlage C

Rückstellungen und Rücklagen



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

Rücklagen- und Rückstellungsübersicht Haushaltsjahr 2025

| Rücklagenarten | Voraussichtl. Stand zum 31.12. des Vorvorjahres 2023 | Voraussichtl. Stand zum 31.12. des Vorjahres 2024 | Zuführungen im Haushaltsjahr 2025 | Inanspruch- nahme im Haushaltsjahr 2025 | Voraussichtl. Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres 2025 |
|--|--|---|--|--|---|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 9.380.098 | 9.380.098 | - | 4.092.900 | 5.287.198 |
| Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 26.123.597 | 27.923.797 | 1.965.200 | - | 29.888.997 |
| Gesamtsumme Überschussrücklagen | 35.503.695 | 37.303.895 | 1.965.200 | 4.092.900 | 35.176.195 |
| Sonderrücklagen | | | | | |
| davon aus noch nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon aus der ehemaligen kameralen allgemeinen Rücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| noch nicht verwendeter Mehrbelastungsausgleich | 608.651 | 732.251 | 127.300 | 0 | 859.551 |
| Gesamtsumme Sonderrücklagen | 608.651 | 732.251 | 127.300 | 0 | 859.551 |

| Rückstellungsarten | Voraussichtl. Stand zum 31.12. des Vorvorjahres 2023 | Voraussichtl. Stand zum 31.12. des Vorjahres 2024 | Zuführungen im Haushaltsjahr 2025 | Inanspruch- nahme im Haushaltsjahr 2025 | Auflösung im Haushaltsjahr 2025 | Voraussichtl. Stand zum 31.12. des Haushalts- jahres 2025 |
|---|--|---|--|--|--|---|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 1.441.443 | 1.484.600 | 44.500 | - | - | 1.529.100 |
| davon Pensionsrückstellungen | 1.198.422 | 1.234.300 | 37.000 | - | - | 1.271.300 |
| davon Beihilferückstellungen | 243.021 | 250.300 | 7.500 | - | - | 257.800 |
| davon Altersteilzeitrückstellungen | - | - | - | - | - | - |
| Rückstellung für unterlassene Instandhaltung | - | - | - | - | - | - |
| Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien | - | - | - | - | - | - |
| Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten | - | - | - | - | - | - |
| sonstige Rückstellungen | 3.679.404 | 1.612.104 | 608.600 | 1.264.300 | - | 956.404 |
| davon Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen | 3.045.100 | 1.306.600 | 600.600 | 880.400 | - | 1.026.800 |
| davon Rückstellungen für drohende Verpflichtungen | | | | | | |
| aus Bürgschaften | - | - | - | - | - | - |
| aus Gewährleistungen | - | - | - | - | - | - |
| aus anhängigen Gerichtsverfahren | 21.000 | 21.000 | - | - | - | 21.000 |
| davon weitere ungewisse Verpflichtungen, die vor dem Bilanzstichtag wirtschaftlich begründet wurden | 550.000 | 226.200 | - | 370.900 | - | 144.700 |
| davon weitere sonstige Rückstellungen | - | - | - | - | - | - |
| davon für die Prüfung von Jahresrechnungen | 63.304 | 58.304 | 8.000 | 13.000 | - | 53.304 |
| Gesamtsumme Rückstellungen | 5.120.847 | 3.096.704 | 653.100 | 1.264.300 | - | 2.485.504 |

Anmerkung: In den HH wurden nur die Werte eingeplant, die einigermaßen verlässlich sind, um den Plan nicht zu verfälschen. Aus diesem Grund sind nicht alle Position geplant.



Anlage D

Verbindlichkeitenübersicht



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

Verbindlichkeitenübersicht Haushalt 2025 - in EUR -

| Art der Verbindlichkeiten | Stand zum 31.12. des Vorvor- jahres 2023 | vorläufiger Stand zum 31.12. des Vorjahres 2024 | mit einer Restlaufzeit von | | | vorauss. Stand zum 31.12. des Haushalts- jahres 2025 |
|--|--|---|----------------------------|--------------------------------|----------------------------|--|
| | | | bis zu einem Jahr | einem bis zu fünf Jahren | mehr als fünf Jahren | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Anleihen | - | - | - | - | - | - |
| Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 12.185.849 | 16.405.629 | - | 1.350.000 | 15.055.629 | 13.580.628 |
| Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten | - | - | - | - | - | - |
| Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | - | - | - | - | - | - |
| erhaltene Anzahlungen | - | - | - | - | - | - |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.644.004 | 1.147.997 | 1.082.997 | 65.000 | - | 1.000.000 |
| Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 206.229 | 1.979.704 | 1.969.704 | 10.000 | - | 500.000 |
| Verbindlichkeiten gegenüber von Sondervermögen | - | - | - | - | - | - |
| Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | - | - | - | - | - | - |
| Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden | - | - | - | - | - | - |
| Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen | - | - | - | - | - | - |
| sonstige Verbindlichkeiten | 603.625 | 402.163 | 402.163 | - | 437.150 | 500.000 |
| Gesamtsumme Verbindlichkeiten | 15.639.707 | 19.935.493 | 3.454.864 | 1.425.000 | 15.492.779 | 15.580.628 |



Anlage E

Sonderposten



Haushaltsvorbericht
Gemeinde Wustermark

**Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Haushaltsjahr 2025
in EUR**

| Sonderposten | vorl. Stand zum 31.12. des Vorvorjahres | Voraus- sichtlicher Stand zum 31.12. des Vorjahres | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | | | |
|--|---|--|--|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | | | Ansatz des Haushaltsjahres | Planung Haushalts- jahr + 1 | Planung Haushalts- jahr + 2 | Planung Haushalts- jahr + 3 |
| | | | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen inkl. investiver Schlüsselzuweisung | 30.959.067 | 37.135.534 | 1.248.400 | 1.243.000 | 1.242.800 | 1.242.800 |
| Sonderposten aus Beiträgen und Baukostenzuschüssen | 16.807.968 | 16.231.249 | 603.200 | 593.200 | 593.200 | 593.200 |
| sonstige Sonderposten | 6.925.146 | 6.761.831 | 241.900 | 241.900 | 241.900 | 241.900 |
| Gesamtsumme | 54.692.181 | 60.128.614 | 2.093.500 | 2.078.100 | 2.077.900 | 2.077.900 |



Anlage F

Allgemeine Umlagen und Sozialtransferleistungen



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

Übersicht über Erträge und Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen und Sozialtransferleistungen 2025 -in EUR-

| Allgemeine Umlagen und Sozialtransferleistungen | Ergebnis zum 31.12. des Vorvorjahres 2023 | Ergebnis zum 31.12. des Vorjahres 2024 | Ansatz Haushalts- jahr 2025 | Planung Haushalts- jahr + 1 2026 | Planung Haushalts- jahr + 2 2027 | Planung Haushalts- jahr + 3 2028 |
|--|--|---|--|---|---|---|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Erträge aus allgemeinen Umlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aufwendungen für allgemeine Umlagen | 6.745.284,31 | 12.415.244,00 | 8.645.300 | 8.385.400 | 8.600.800 | 8.872.900 |
| <i>davon für Amtsumlage</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| <i>davon für Zweckverbandsumlagen</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| <i>davon für Kreisumlage</i> | <i>6.745.284,31</i> | <i>12.415.244,00</i> | <i>8.645.300</i> | <i>8.385.400</i> | <i>8.600.800</i> | <i>8.872.900</i> |
| Saldo der Umlagen | 6.745.284,31 | 12.415.244,00 | 8.645.300,00 | 8.385.400,00 | 8.600.800,00 | 8.872.900,00 |
| Erträge aus dem Ersatz für soziale Leistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aufwendungen für Sozialtransferleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo Sozialleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



Anlage G

Allgemeine Budgetübersicht



Haushaltsvorbericht
Gemeinde Wustermark

| Budgetebenen | | Budgets | | | | | FB |
|---------------|------------------------------|-----------------|----------------------------------|------------|--|---------------------------|-------------------|
| Code | Beschreibung | Code | Beschreibung | Gliederung | im Budget enthaltene Sachkonten | gebend / nehm- mend | Zuord- nung FB |
| BÜRGERMEISTER | | | | | | | |
| BM | Bürgermeister | BM-ALLG | Bürgermeister - Allgemein | 111101 | 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 52710304 Amtsblatt/Gemeindezeitung 52910305 Schiedsstelle 54310400 Sachverständigenkosten Bürger- meister | ja | BM |
| | | BM-VM | Bürgermeister - Verfügungsmittel | 111101 | 54910001 Verfügungsmittel | nein | |
| | | BM-GRE- MIEN | Gemeindegremien | 111102 | 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 54210001 Aufw. für ehrenamtliche und sonst. Tätigkeit | ja | |
| Fachbereich I | | | | | | | |
| FB1- VERW | Zentrale Verwal- tung-FB1 | FB1-I-RATH | GWG/BGA Rathaus | 111103 | 08210002 Z Betriebs- und Geschäftsausstat- tung 08210003 A Betriebs- und Geschäftsausstat- tung 08220002 Z Geringwertige Wirtschaftsgüter 08220003 A Geringwertige Wirtschaftsgüter | nein | I |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--|--|----------|------------------------------------|--------|--|----|---|
| | | FB1-VERW | Allgemeiner Verwaltungsbetrieb-FB1 | 111103 | 43110001 Verwaltungsgebühren 50410001 Beih. und Unterstützungsleist. für Beschäftigte 52310001 Mieten und Pachten 52610001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte 52610401 Fortbildung FB I 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 52710305 Teamtage 52810001 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten 52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 52910302 Aufw. f. sonst. Dienstl. - Archivdienstleistungen 52910701 Aufw. f. sonst. Dienstl. - Kindergeldabrechnung 53110001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(Land) 54110001 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310301 Büromaterial und Literatur 54310303 Öffentliche Bekanntmachungen 54310401 Sachverständigenkosten FB I 54310405 Personalentwicklungskonzept 54310601 Portokosten 54310603 Rundfunkgebühren 54310703 Kosten Azubi 54520001 Erst.f.Aufw.v.Dr.a.lauf.Verw.tät.(Gem.(GV)) | ja | I |
|--|--|----------|------------------------------------|--------|--|----|---|



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--|--|-----------|----------------------|--------|---|----|---|
| | | FB1-WAHL | Wahlen | 121100 | 44820001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(Gem.(GV)) 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 54210001 Aufw. für ehrenamtliche und sonst. Tätigkeit 54310301 Büromaterial und Literatur 54310601 Portokosten | ja | I |
| | | FB1-ORDNG | Ordnungsaufgaben-FBI | 122100 | 41310001 Sonst. allg. Zuweisungen (Land) 43110001 Verwaltungsgebühren 45310001 Ertr.a.Vermögensveräuß.,d.d.ord.Erg.zuzuordn.sind 45610803 Bußgelder FB I 45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge 52910805 Aufw.f.sonst.Dienstl.-Fundtiere/Tierkörperbeseitg. 54110001 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen 54210001 Aufw. für ehrenamtliche und sonst. Tätigkeit 54310803 Geschäftsaufw. Ordnungsaufgaben FB I | ja | I |
| | | FB1-MELD | Pass- und Meldewesen | 122200 | 43110001 Verwaltungsgebühren 45610001 Bußgelder 54310001 Geschäftsaufwendungen 54500001 Erst.f.Aufw.v.Dr.a.lauf.Verw.tät.(Bund) 54520001 Erst.f.Aufw.v.Dr.a.lauf.Verw.tät.(Gem.(GV)) 54990001 Übrige weitere sonst. Aufw. aus lauf. Verw.tätigk. | ja | I |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|----------|---------------|----------|----------------------|---|---|------|---|
| FB1-PERS | Personalwesen | FB1-PERS | Personalkostenbudget | 0 | 44840001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(S.öff.Ber.) 44880702 Erstattung Mutterschaftsgeld 50110001 Dienstaufw. Beamte 50120001 Dienstaufw. Tariflich Beschäftigte 50120021 Aufwendungen f. Fahrradleasing 50190001 Dienstaufw. Sonstige Beschäftigte 50210001 Beiträge Versorgungskassen Beamte 50220001 Beiträge Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte 50290001 Beiträge Versorgungskassen Sonstige Beschäftigte 50310001 Beiträge gesetzl. SV Beamte 50320001 Beiträge gesetzl. SV Tariflich Beschäftigte 50390001 Beiträge gesetzl. SV Sonstige Beschäftigte 51110001 Beamte 51120001 Tariflich Beschäftigte 51190001 Sonstige Beschäftigte 51310001 Beamte 51320001 Tariflich Beschäftigte 51390001 Sonstige Beschäftigte 51410001 Beih., Unterstützungsleist. für Versorgungsempf. | nein | I |
|----------|---------------|----------|----------------------|---|---|------|---|



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--------------|----------------------------|--------------|----------------------------|----------|--|------|---|
| FB1-IT | IT-Service | FB1-I-IT | Inv. IT | 11111000 | 01210002 Z Lizenzen 01210003 A Lizenzen 01310002 Z Software 01310003 A Software 01610002 Z Immaterielle geringwertige Wirtschaftsgüter 01610003 A Immaterielle geringwertige Wirtschaftsgüter 07310002 Z Technische Anlagen 07310003 A Technische Anlagen 08210502 Z Betriebs- und Geschäftsausstattung IT 08210503 A Betriebs- und Geschäftsausstattung IT 08220502 Z GWG IT 08220503 A GWG IT | nein | I |
| | | FB1-IT | IT-Service | 11111000 | 41410506 Zuw. V. Land - Digitalpakt 44880001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(übr.Bereiche) 52220501 IT Unterhaltung von Geräten 54310501 IT Allgemeines und Kleinmaterial 54310502 IT Betreuungsleistungen 54310503 Toner 54310505 Mehrkopien 54310506 IT - Kleinmaterial Digitalpakt 54310507 IT - Kleingeräte 54310602 Internet- und Telefonkosten | nein | I |
| FB1-GLEICHST | Gleichstellungsbeauftragte | FB1-GLEICHST | Gleichstellungsbeauftragte | 111106 | 52610001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310301 Büromaterial und Literatur | nein | I |
| FB1-DS | Datenschutz | FB1-DS | Datenschutz | 111107 | 52610001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310301 Büromaterial und Literatur | nein | I |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|----------|---------------|-----------------|-----------------------|-----------|---|------|---|
| FB1-AS | Arbeitsschutz | FB1-AS | Arbeitsschutz | 111108 | 50410001 Beih. und Unterstützungsleist. für Beschäftigte 52610001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte 54310301 Büromaterial und Literatur 54310401 Sachverständigenkosten FB I | nein | I |
| | | FB1-I-AS | GWG/BGA Arbeitsschutz | 111108 | 08210002 Z Betriebs- und Geschäftsausstattung 08210003 A Betriebs- und Geschäftsausstattung 08220002 Z Geringwertige Wirtschaftsgüter 08220003 A Geringwertige Wirtschaftsgüter | nein | I |
| FB1-KITA | Kitas-FB1 | FB1-KITA.ALLG | Kitas Allgemein | 365000000 | 52710306 Tag der Kindertagesbetreuung 54580001 Erstattungen f. Aufwendungen v. Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit (übrige Bereiche) - Kita Guthaben | ja | I |
| | | FB1-KITA.KIEFER | Kita Kiefernwichtel | 365001 | 41420001 Zuw.u.Zusch. f.lfd.Zwecke v. Gem./GV 41420901 Zuw.u.Zusch. für lfd. Zwecke (Sprachförd.) | ja | |
| | | FB1-KITA.SONNE | Kita Sonnenschein | 365002 | 41420910 Erstattung päd. Personal vom LK 41420911 Erstattung beitragsfreies Jahr vom LK | ja | |
| | | FB1-KITA.ZWERG | Kita Zwergenbourg | 365003 | 41420912 Zuweisungen vom LK ö.-r. Vertrag 41480001 Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke(übr. Bereiche) | ja | |
| | | FB1-KITA.SPATZ | Kita Spatzennest | 365004 | 43210001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 44810001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(Land) | ja | |
| | | FB1-HORT.W | Hort Wustermark | 365005 | 44820906 Kostenausgleich Kitas von Gemeinden 52610001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | ja | |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--|--|------------------|-------------------------------------|--------|--|----|---|
| | | FB1-HORT.E | Hort Elstal | 350009 | 52710305 Teamtage 52710901 Spielmaterial Sprachförderung 52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 54110001 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen 54310401 Sachverständigenkosten FB I | ja | |
| | | FB1-KOST | Kostenausgleich Dritte | 365006 | 44820906 Kostenausgleich Kitas von Gemeinden 53120001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(Gem.(GV)) | ja | I |
| | | FB1-KOST.A.LK | Kostenausgleich andere Landkreise | 365011 | 41420910 Erstattung päd. Personal vom LK 41420912 Zuweisungen vom LK ö.-r. Vertrag 53120001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(Gem.(GV)) | ja | I |
| | | FB1-KOST.Berlin | Kostenausgleich Berlin | 365010 | 41420910 Erstattung päd. Personal vom LK 41420911 Erstattung beitragsfreies Jahr vom LK 41420912 Zuweisungen vom LK ö.-r. Vertrag 43210001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 53110001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(Land) 53120001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(Gem.(GV)) | ja | I |
| | | FB1-KOST.LK.HV L | Kostenausgleich Landkreis Havelland | 365012 | 53120001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(Gem.(GV)) | ja | I |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--|--|--------------------|--------------------------------------|--------|---|----|---|
| | | FB1-TAG | Förderung von Kindern in Tagespflege | 361200 | 41420910 Erstattung päd. Personal vom LK 41420911 Erstattung beitragsfreies Jahr vom LK 41420912 Zuweisungen vom LK ö.-r. Vertrag 43210001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 44820906 Kostenausgleich Kitas von Gemeinden 53120001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(Gem.(GV)) 53180001 Zuw.und Zusch. für lauf. Zwecke (üb- rige Bereiche) 53180910 Zuw. und Zusch. vom LK ö.-r. Ver- trag LK HVL | ja | I |
| | | FB1- FREI.KIND | Freier Träger Kita Kinderland | 365007 | 41420910 Erstattung päd. Personal vom LK 41420912 Zuweisungen vom LK ö.-r. Vertrag 44110001 Mieten und Pachten 44820906 Kostenausgleich Kitas von Gemeinden 53180001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(üb- rige Bereiche) 53180910 Zuw. und Zusch. vom LK ö.-r. Ver- trag LK HVL | ja | I |
| | | FB1- FREI.SPIEL | Freier Träger Kita Spielhaus | 365008 | 41420910 Erstattung päd. Personal vom LK 41420912 Zuweisung vom Lk ö.r. Vertrag 44110001 Mieten und Pachten 44810001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. (Land) 44820906 Kostenausgleich Kitas von Gemeinden 53180001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(üb- rige Bereiche) 53180910 Zuw. U. Zusch. F. lfd. Zw.- Ö.r. Ver- trag | ja | |



Haushaltsvorbericht
Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|-----------------------|------------------------------|----------|---|----------|--|------|----|
| FB1-VERS | Versicherungswe- sen | FB1-VERS | Versicherungen, Steuern, Schadensfälle | 11112000 | 44880001 Erträge aus Kostenerst., Kosten- uml.(übr.Bereiche) 54410001 Steuern, Versicherungen, Schadens- fälle | nein | I |
| Fachbereich II | | | | | | | |
| FB2- VERW | Zentrale Verwal- tung-FB2 | FB2-VERW | Allgemeiner Verwaltungsbetrieb-FBII | 111103 | 44230308 Verkaufserlöse Merchandising 52610402 Fortbildung FB II 54310402 Sachverständigenkosten FB II 54310409 Sachverständigenkosten Öffentlich- keitsarbeit | ja | II |
| FB2- PLAN | Planung-FB2 | FB2-PLAN | Räumliche Planungs-u. Entwicklungs- maßnahmen-FBII | 511100 | 41300001 Sonst. allg. Zuweisungen(Bund) 43110001 Verwaltungsgebühren 44870001 Erträge aus Kostenerst., Kosten- uml.(priv.Untern.) 44880001 Erträge aus Kostenerst., Kosten- uml.(übr.Bereiche) 52710001 Besondere Verwaltungs- und Be- triebsaufwendungen 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310301 Büromaterial und Literatur 54310402 Sachverständigenkosten FB II 54310406 Klimaschutzkonzept 54311101 Planungskosten Pläne | ja | II |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|------------|---------|------------|-------------------------------------|--------|---|----|----|
| FB2-SCHULE | Schulen | FB2-GS.WU | Schulbetrieb Grundschule Wustermark | 211101 | 41410001 Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke(Land) 41410905 Zuw.u.Zusch. Land - Lehrmittel- ausgl./Schulsoz.fond 41420001 Zuw. u. Zusch. f. lfd Zwecke Gem./ GV 41420910 Erstattung päd. Personal vom LK 41440001 Zuw.u.Zusch. für lfd. Zwecke (sonst. ör.) 44110001 Mieten und Pachten 44820001 Erträge aus Kostenerst., Kosten- uml.(Gem.(GV)) 44880001 Erträge aus Kostenerst., Kosten- uml.(übr.Bereiche) 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüs- tungsgegenst. | ja | II |
| | | FB2-GS.ELS | Schulbetrieb Grundschule Elstal | 211103 | 52310001 Mieten und Pachten 52710001 Besondere Verwaltungs- und Be- triebsaufwendungen 52710902 Essenversorgung + Serviceleistun- gen 52710923 Mittagsversorgung 52810001 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten 52910001 Aufwendungen für sonstige Dienst- leistungen 53180001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(üb- rige Bereiche) 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310301 Büromaterial und Literatur 54310601 Portokosten 54310603 Rundfunkgebühren 54520001 Erst.f.Aufw.v.Dr.a.lauf.Verw.tät.(Gem.(GV)) | ja | |
| | | FB2-OS | Schulbetrieb Oberschule | 216101 | 41410001 Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke(Land) 41410905 Zuw.u.Zusch. Land - Lehrmittel- ausgl./Schulsoz.fond 41420001 Zuw.u.Zusch. f. lfd. Zwecke v. Gem./ GV | ja | II |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--|--|----------|---------------------|-----|---|------|----|
| | | | | | 41420910 Erstattung päd. Personal vom LK 41470001 Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke(priv. Unternehmen) 44110001 Mieten und Pachten 44610907 Einspeisung Strom Photovoltaikanlage 44820001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(Gem.(GV)) 44880001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(übr.Bereiche) 52110907 Unterhaltung Photovoltaikanlage 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 52510001 Haltung von Fahrzeugen 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 52710902 Essenversorgung + Serviceleistungen 52710923 Mittagsversorgung 52810001 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten 52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 53180001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(übrige Bereiche) 53180908 Bildungssparen 54110001 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310301 Büromaterial und Literatur 54310601 Portokosten 54310603 Rundfunkgebühren 54520001 Erst.f.Aufw.v.Dr.a.lauf.Verw.tät.(Gem.(GV)) | | |
| | | FB2-I-GS | GWG/BGA Grundschule | 211 | 08210002 Z Betriebs- und Geschäftsausstattung | nein | II |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|----------|-------------------|-----------------|---------------------|--------|--|------|----|
| | | FB2-I-OS | GWG/BGA Oberschule | 216101 | 08210003 A Betriebs- und Geschäftsausstattung 08220002 Z Geringwertige Wirtschaftsgüter 08220003 A Geringwertige Wirtschaftsgüter | nein | |
| FB2-KITA | Kitas-FB2 | FB2-KITA.KIEFER | Kita Kiefernwichtel | 365001 | 41470001 Zuw.u.Zusch. für lfd. Zwecke (privat Unternehmen) 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 52310001 Mieten und Pachten 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 52710902 Essenversorgung + Serviceleistungen 52710922 Frühstücksversorgung 52710923 Mittagsversorgung 52810001 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310301 Büromaterial und Literatur 54310601 Portokosten 54310603 Rundfunkgebühren | ja | II |
| | | FB2-KITA.SONNE | Kita Sonnenschein | 365002 | | ja | |
| | | FB2-KITA.ZWERG | Kita Zwergenburg | 365003 | | ja | |
| | | FB2-KITA.SPATZ | Kita Spatzennest | 365004 | | ja | |
| | | FB2-HORT.W | Hort Wustermark | 365005 | | ja | |
| | | FB2-HORT.E | Hort Elstal | 365009 | | ja | |
| | | FB2-I-KITA | GWG/BGA Kitas | 365 | 08210002 Z Betriebs- und Geschäftsausstattung 08210003 A Betriebs- und Geschäftsausstattung 08220002 Z Geringwertige Wirtschaftsgüter 08220003 A Geringwertige Wirtschaftsgüter | nein | II |
| FB2-KULT | Kultur/Jugend-FB2 | FB2-BIBO | Bibliotheken | 272100 | 43210001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 53180001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(übrige Bereiche) 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310301 Büromaterial und Literatur 54310601 Portokosten | ja | II |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--|--|--------------|-----------------------------------|--------|---|------|----|
| | | FB2-I-BIBO | GWG/ BGA Bibliothek | 272100 | 08210002 Z Betriebs- und Geschäftsausstattung 08210003 A Betriebs- und Geschäftsausstattung 08220002 Z Geringwertige Wirtschaftsgüter 08220003 A Geringwertige Wirtschaftsgüter | nein | II |
| | | FB2-KULT | Allgemeine Kulturförderung-FB2 | 281101 | 41470001 Zuw.u.Zusch. Für lauf.Zwecke(priv. Unternehmen) 44880001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(übr.Bereiche) 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 53180001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(übrige Bereiche) 53180909 Zuschüsse Kirchbauförderverein | ja | II |
| | | FB2-SEN-INKL | Seniorenarbeit / Inklusionsbeirat | 281102 | 41410001 Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke(Land) 41420913 Zuwendungen Inklusionsbeirat vom LK HVL 41470001 Zuw.u.Zusch. Für lauf.Zwecke(priv.Unternehmen) 41470913 Zuwendungen Inklusionsbeirat v. priv. Unternehmen 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 52710913 Aufwendungen Inklusionsbeirat 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310301 Büromaterial und Literatur 54310601 Portokosten | ja | II |
| | | FB4-BB | Bürgerbudget | 281108 | 53180001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(übrige Bereiche) 54310001 Geschäftsaufwendungen | nein | IV |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--|--|-------------|-----------------------|--------|---|------|----|
| | | FB2-Tafel | Tafel Elstal | 284101 | 41470001 Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke(priv. Unternehmen) 44110001 Mieten und Pachten 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 53180001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(übrige Bereiche) 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310301 Büromaterial und Literatur 54310601 Porto | ja | II |
| | | FB2-I-Tafel | GWG/ BGA Tafel | 284101 | 08210002 Z Betriebs- und Geschäftsausstattung 08210003 A Betriebs- und Geschäftsausstattung 08220002 Z Geringwertige Wirtschaftsgüter 08220003 A Geringwertige Wirtschaftsgüter | nein | II |
| | | FB2-JC.WU | Jugendclub Wustermark | 366102 | 44110001 Mieten und Pachten 44880001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(übr.Bereiche) 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 52310001 Mieten und Pachten 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | ja | II |
| | | FB2-JC.ELS | Jugendclub Elstal | 366101 | 53180001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(übrige Bereiche) 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310301 Büromaterial und Literatur | ja | |
| | | FB2-I-JC | GWG/BGA Jugendclubs | 366 | 08210002 Z Betriebs- und Geschäftsausstattung 08210003 A Betriebs- und Geschäftsausstattung 08220002 Z Geringwertige Wirtschaftsgüter 08220003 A Geringwertige Wirtschaftsgüter | nein | II |



Haushaltsvorbericht
Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|------------------------|-------------------|--------------------|---|----------|--|------|-----|
| | | FB2-SPORT | Sportstätten | 424100 | 41410001 Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke(Land) 44110001 Mieten und Pachten 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 53180001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(übrige Bereiche) 54310001 Geschäftsaufwendungen | ja | II |
| Fachbereich III | | | | | | | |
| FB3-GM | Gebäudemanagement | FB3-GM | Gebäudemanagement | 11116000 | 43210001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 44110001 Mieten und Pachten 44610001 sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 52110001 Unt. der Grundstücke und baulichen Anlagen 52110101 Ausbau DG Rathaus 52110102 Brandschutzsanierung 52110103 Sanierung Kita Spatzennest 52111001 Unterhaltung Spielplätze 52210001 Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens | nein | III |
| | | FB3-I-GM. Reinpool | GWG /BGA Reinigungspool Gebäudemanagement | 11116100 | 07210002 Z Maschinen 08210002 Z Betriebs und Geschäftsausstattung 08220002 Z Geringwertige Wirtschaftsgüter | ja | III |
| | | FB3-GM.Reinpool | Reinigungspool Gebäudemanagement | 11116100 | 52410001 Bewirtschaftung der Grundst. und baul. Anl. 52411202 Reinigungsmaterial 52610001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | ja | III |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--------------|----------------------------------|-----------------|------------------------------------|--------|--|------|-----|
| FB3-I-BAU/SP | Bauinvestitionen/ Spielplätze | FB3-I-SP | Inv. Spielplätze | 0 | 03220002 Z Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einr. 03220003 A Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einr. 03230002 Z Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einr. 03230003 A Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einr. 04710002 Z Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen 04710003 A Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen 08211002 Z Betriebs- und Geschäftsausstattung Spielplätze 08211003 A Betriebs- und Geschäftsausstattung Spielplätze | nein | III |
| | | FB3-I-HOCH | Inv. Hochbau | 0 | 09610102 Z Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen 09610103 A Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen | nein | |
| | | FB3-I-TIEF | Inv. Tiefbau | 0 | 09610202 Z Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen 09610203 A Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen | nein | |
| | | FB3-I-SONST.BAU | Inv. sonst. Baumaßnahmen | 0 | 09610302 Z Anlagen im Bau - sonst. Baumaßnahmen 09610303 A Anlagen im Bau - sonst. Baumaßnahmen | nein | |
| FB3-VERW | Zentrale Verwaltung-FB3 | FB3-VERW | Allgemeiner Verwaltungsbetrieb-FB3 | 111103 | 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 52320001 Leasing 52510001 Haltung von Fahrzeugen 52610403 Fortbildung FB III 52610307 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - FB III 54310403 Sachverständigenkosten FB III | ja | III |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--|--|-----------|----------------------------|----------|---|------|-----|
| | | FB3-ORDNG | Ordnungsaufgaben-FB3 | 122100 | 41320001 Sonst. allg. Zuweisungen(Gem.(GV)) 43110807 Verwaltungsgebühren FB III 43210001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 44110001 Mieten und Pachten 44110802 Altkleidercontainer 44840001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(S.öff.Ber.) 44880001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(übr.Bereiche) 45610804 Bußgelder FB III 52110810 Unterhaltung Obdachlosenunterkunft 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 52310001 Mieten und Pachten 52610001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 54310301 Büromaterial und Literatur 54310403 Sachverständigenkosten FB III 54310801 Umsetzung Notfallplan 54310804 Geschäftsaufwendungen FB III | ja | III |
| | | FB3-KAT | Katastrophenschutz | 128100 | 52610001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 54310801 Umsetzung Notfallplan | nein | III |
| | | FB3-I-KAT | GWG/BGA Katastrophenschutz | 12810000 | 08210002 Z Betriebs- und Geschäftsausstattung 08210003 A Betriebs- und Geschäftsausstattung 08220002 Z Geringwertige Wirtschaftsgüter 08220003 A Geringwertige Wirtschaftsgüter | nein | III |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|----------|----------------------------|---------------|--|----------|---|------|-----|
| | | FB3-FH | Friedhofs- und Bestattungswesen | 553100 | 43110001 Verwaltungsgebühren 43210001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 44110001 Mieten und Pachten 44810001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(Land) 44880001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(übr.Bereiche) 52210001 Unt. des sonstigen unbeweglichen Vermögens 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310403 Sachverständigenkosten FB III | ja | III |
| | | FB3-GS | Grundschule Wustermark Container | 211 | 52310001 Mieten und Pachten | nein | III |
| FB3-PLAN | Liegenschaften/Planung-FB3 | FB3-LIEGENSCH | Liegenschaftsverwaltung-FB3 | 111400 | 54311506 Luftbilder GIS | ja | III |
| | | FB3-PLAN | Räumliche Planungs-u.Entwicklungsmaßnahmen-FB3 | 511100 | 54310403 Sachverständigenkosten FB III | ja | III |
| FB3-BH | Bauhof/Hausmeister | FB3-BH | Bauhof/Hausmeister | 11170000 | 43110001 Verwaltungsgebühren 44220001 Ertr.a.d.Verkauf v.Rohstoffen/Fertigungsmat. 45312001 Ertr.a.d.Veräuß. v. übrigem Sachanlageverm. 50410001 Beih. und Unterstützungsleist. für Beschäftigte 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 52310001 Mieten und Pachten 52320001 Leasing 52510001 Haltung von Fahrzeugen 52610001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte 52810001 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten 54310001 Geschäftsaufwendungen | nein | III |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|----------|-------------------|--------------|--------------------------------|----------|--|------|-----|
| | | FB3-I-BH | Inv. Bauhof/Hausmeister | 11170000 | 07110002 Z Fahrzeuge 07110003 A Fahrzeuge 07210002 Z Maschinen 07210003 A Maschinen 08210002 Z Betriebs- und Geschäftsausstattung 08210003 A Betriebs- und Geschäftsausstattung 08220002 Z Geringwertige Wirtschaftsgüter 08220003 A Geringwertige Wirtschaftsgüter | nein | III |
| FB3-KULT | Kultur/Jugend-FB3 | FB3-KULT | Allgemeine Kulturförderung-FB3 | 281101 | 53180911 Zuschüsse Kulturverein | ja | III |
| | | FB3-Lachmund | Haus Lachmund Priort | 281109 | 52210001 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens 52220001 Unterhaltung v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 52710001 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen 54310001 Geschäftsaufwendungen | ja | III |
| | | FB3-I-BBS | GWG/BGA BBS | 573 | 08210002 Z Betriebs- und Geschäftsausstattung 08210003 A Betriebs- und Geschäftsausstattung 08220002 Z Geringwertige Wirtschaftsgüter 08220003 A Geringwertige Wirtschaftsgüter | nein | III |
| | | FB3-SP | Öffentliche Spielplätze | 366200 | 52210001 Unt. des sonstigen unbeweglichen Vermögens | ja | III |
| | | FB3-BBS.WU | BBS Wustermark | 573001 | 44110001 Mieten und Pachten 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 54310001 Geschäftsaufwendungen | ja | III |
| | | FB3-BBS.WER | BBS Wernitz | 573002 | 44110001 Mieten und Pachten 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 54310001 Geschäftsaufwendungen | ja | III |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--|--|-------------|---------------------------|--------|---|------|-----|
| | | FB3-BBS.ELS | BBS Elstal | 573003 | 44110001 Mieten und Pachten 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 52310001 Mieten und Pachten 54310001 Geschäftsaufwendungen | ja | III |
| | | FB3-BBS.PRI | BBS Priort | 573004 | 44110001 Mieten und Pachten 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 54310001 Geschäftsaufwendungen | ja | III |
| | | FB3-BBS.BU | BBS Buchow-Karpzow | 573005 | 44110001 Mieten und Pachten 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 54310001 Geschäftsaufwendungen | ja | III |
| | | FB3-BBS.HOP | BBS Hoppenrade | 573006 | 44110001 Mieten und Pachten 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 54310001 Geschäftsaufwendungen | ja | III |
| | | FB3-OB.ELS | Ortsbeirat Elstal | 281103 | 41470001 Zuw. Und Zuschüsse für lfd. Zwecke (priv. Unt.) | nein | III |
| | | FB3-OB.WU | Ortsbeirat Wustermark | 281104 | 52110001 Unt. Der Grundstücke und baulichen Anlagen | nein | III |
| | | FB3-OB.PRI | Ortsbeirat Priort | 281105 | 52210001 Unt. Des sonstigen unbeweglichen Vermögens | nein | III |
| | | FB3-OB.HOP | Ortsbeirat Hoppenrade | 281106 | 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | nein | III |
| | | FB3-OB.BU | Ortsbeirat Buchow-Karpzow | 281107 | 53180001 Zuw.u.Zusch. f. lfd. Zwecke (übrige Bereiche) 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310301 Büromaterial und Literatur | nein | III |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|---------------|-------------------------------|-----------|-------------------------------------|--------|--|------|-----|
| FB3- INFRA | Infrastruktur/Ver- sorgung | FB3-I-STR | GWG/BGA Straßen,Wege,Plätze | 541101 | 04510002 Z Straßennetz mit Wegen, Pl. und Verk.lenk.anl. 04510003 A Straßennetz mit Wegen, Pl. und Verk.lenk.anl. 04710002 Z Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen 04710003 A Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen 08210002 Z Betriebs- und Geschäftsausstattung 08210003 A Betriebs- und Geschäftsausstattung 08220002 Z Geringwertige Wirtschaftsgüter 08220003 A Geringwertige Wirtschaftsgüter | nein | III |
| | | FB3-STROM | Elektrizitätsversorgung | 531100 | 45110001 Konzessionsabgaben 46510001 Gewinnanteile aus verb.Untern. und Beteiligungen 54310403 Sachverständigenkosten FB III | ja | III |
| | | FB3-GAS | Gasversorgung | 532100 | 45110001 Konzessionsabgaben | ja | III |
| | | FB3-STR | Gemeindestraßen,Wege,Brücken,Plätze | 541101 | 41410001 Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke(Land) 43110001 Verwaltungsgebühren 43110806 Schacht- und Trassengenehmigungen 44810001 Erträge aus Kostenerst. Kostenumlage (Land) 44880001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(übr.Bereiche) 44880201 Erträge aus Kostenerstattg. K-Lieb-knecht-Platz 52110001 Unt. der Grundstücke und baulichen Anlagen 52210201 Unterhaltungsmaßnahmen Tiefbau-Elstal 52210202 Unterhaltungsmaßnahmen Tiefbau-Wustermark | ja | III |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--|--|-------------|--------------------|--------|--|----|-----|
| | | | | | 52210203 Unterhaltungsmaßnahmen Tiefbau-Priort 52210204 Unterhaltungsmaßnahmen Tiefbau-Buchow-Karpzow 52210205 Unterhaltungsmaßnahmen Tiefbau-Hoppenrade 52210206 Unterhaltungsmaßnahmen Tiefbau-GVZ 52210207 Unterhaltungsmaßnahmen Tiefbau-OTübergreifend 52210208 Unterhaltungsmaßnahmen Tiefbau-Fahrbahnmarkierung 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 52720001 Aufw.f.Ers.besch.v.i.Festwert zusammengefasste 54310403 Sachverständigenkosten FB III 59110001 Außergewöhnliche periodengerechte Aufwendungen | | |
| | | FB3-STR.BEL | Straßenbeleuchtung | 541102 | 44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 44880001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(übr.Bereiche) 52210001 Unt. des sonstigen unbeweglichen Vermögens 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | ja | III |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--|--|--------------|---|--------|---|----|-----|
| | | FB3-STR.REIN | Straßenreinigung/Winterdienst | 545100 | 43110001 Verwaltungsgebühren 43210001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 45610001 Bußgelder 52210001 Unt. des sonstigen unbeweglichen Vermögens 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 52810001 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310403 Sachverständigenkosten FB III | ja | III |
| | | FB3-GRÜN | Öffentliches Grün/Landschaftsbau | 551100 | 41470001 Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke(priv. Unternehmen) 44880001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(übr.Bereiche) 52210001 Unt. des sonstigen unbeweglichen Vermögens 52720001 Aufw.f.Ers.besch.v.i.Festwert zusammengefasste 53180001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(übrige Bereiche) | ja | III |
| | | FB3-WASSER | Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen | 552100 | 41470001 Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke(priv. Unternehmen) 43110001 Verwaltungsgebühren 43210001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 44880001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(übr.Bereiche) 52110001 Unt. der Grundstücke und baulichen Anlagen 52210001 Unt. des sonstigen unbeweglichen Vermögens 52410001 Bewirtschaftung der Grundst. und baul. Anl. 52610001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte 54310403 Sachverständigenkosten FB III | ja | III |



Haushaltsvorbericht
Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|-----------------------|------------------------------|---------------------|------------------|--------|---|----|----|
| | | | | | 54530001 Erst.f.Aufw.v.Dr.a.lauf.Verw.tät.(ZV u.dgl.) | | |
| Fachbereich IV | | | | | | | |
| FB4- VERW | Zentrale Verwal- tung-FB4 | FB4-FINANZ- VERW | Finanzverwaltung | 111104 | 41310001 Sonst. allg. Zuweisungen(Land) 44880001 Erträge aus Kostenerst.,Kostenuml. (übr.Bereiche) 45620001 Säumniszuschläge/ Mahngebühren/ 45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge 46910001 Sonstige Finanzerträge 52610404 Fortbildung FB IV 52710001 Besondere Verwaltungs- und Be- tribsaufwendungen 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310301 Büromaterial und Literatur 54310404 Sachverständigenkosten FB IV 54310601 Portokosten 54311301 Kontoführungsgebühren 54311302 Gebühren Rechnungsprüfungsamt 54820001 Säumniszuschläge 54990001 Übrige weitere sonst. Aufw. aus lauf. Verw.tätigkeit 54991304 Übrige weitere sonst Aufw. Verlust Vorschüsse 55990001 sonstige Finanzaufwendungen(Rück- lastschriften) 57320011 Abschreibungen auf Forderungen (Kleinbetragber.) | ja | IV |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|-----------------|-------------------------------|------------|---|--------|--|------|----|
| FB4-FI- NANZ | Finanzwirt- schaft/Steuern | FB4-ZUWEIS | Finanzwirtschaft/Steuern/Zuweisun- gen/Umlagen | 61 | 40210001 Gemeindeanteil an der Einkommens- steuer 40220001 Gemeindeanteil an der Umsatz- steuer 40510001 Leistungen nach dem Familienleis- tungsausgleich 41110001 Schlüsselzuweisungen vom Land 41310001 Sonst. allg. Zuweisungen(Land) 41310904 Sonst. allg. Zuw. Land - Schullasten- ausgleich 46170001 Zinserträge(Kreditinst.) 53720001 Allgemeine Umlagen(Gem.(GV)) 55100001 Zinsaufwendungen(Bund) 55170001 Zinsaufwendungen(Kreditinst.) 55910001 Kreditbeschaffungskosten 55990001 Sonstige Finanzaufwendungen | nein | IV |
| | | FB4-STEUER | Steuern | 611100 | 40110001 Grundsteuer A 40120001 Grundsteuer B 40320001 Hundesteuer 40340001 Zweitwohnungssteuer 45620001 Säumniszuschläge/ Mahngebühren/ 46910001 Sonstige Finanzerträge 55920001 Verzinsung von Steuernachzahlun- gen | nein | IV |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--|--|------------------------|------------------------|--------|--|------|----|
| | | FB4-SOPO | Sonderposten | 0 | 23112002 Z Sonderposten aus Zuw.d.öff.Hand(Gem.(GV)) 23218002 Z Sonderp.a.Betr.,Bauk.u.Inv.zu- sch.(S.inl.Ber.) 23318002 Z Sonst.Sonderpos- ten(Sonst.inl.Ber.) 23510002 Z Erhaltene Anzahlungen auf Son- derposten vom Bund 23511002 Z Erhaltene Anzahlungen auf Son- derposten vom Land 23512002 Z Erhaltene Anzahlungen a. Sonder- posten v. Gem./GV 23514002 Z Erh. Anz. a. Sonderposten v. sonst. öff. Bereich 23517002 Z Erh. Anz. a. Sonderposten v. priv. Unternehmen 23518002 Z Erh. Anz. a. Sonderposten - Anlie- gerbeiträge | nein | IV |
| | | FB4- GEW.STEUE R | Gewerbesteuer/- umlage | 611100 | 40130001 Gewerbesteuer 53410001 Gewerbesteuerumlage | nein | IV |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|------------------------------|--------|--|----|----|
| FB4-LIE-GEN-SCH | Liegenschaften | FB4-LIEGEN-SCH | Liegenschaftsverwaltung-FBIV | 111400 | 43110001 Verwaltungsgebühren 43110402 Erstattung Sachverständigenkosten 44110001 Mieten und Pachten 44111504 Erbbaupachtzins 44111505 Dienstbarkeit 44840001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(S.öff.Ber.) 44880001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(übr.Bereiche) 45621501 Zinsen a.d. Veräußerung v. Grundstücken 45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge 49210001 Außerordentliche periodenfremde Erträge 49311501 Erträge Grundstücksverkäufe - allg. Grundvermögen 52110001 Unt. der Grundstücke und baulichen Anlagen 52310001 Mieten und Pachten 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 53110001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(Land) 54290001 Sonst.Aufw.f.d.Inanspr.v.Rechten und Diensten 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310301 Büromaterial und Literatur 54310303 Öffentliche Bekanntmachungen 54310402 Sachverständigenkosten FB II 54310404 Sachverständigenkosten FB IV 54580001 Erst.f.Aufw.v.Dr.a.lauf.Verw.tät.(übr. Bereiche) | ja | IV |
|-----------------|----------------|----------------|------------------------------|--------|--|----|----|



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--------------|------------------------------------|-----------|--------------------|--------|---|----|----|
| FB4- WIFÖ | Wirtschaftsförderung/GVZ/ Hafen | FB4-GVZ | GVZ Wustermark-FB4 | 548100 | 44110001 Mieten und Pachten 44111504 Erbbaupachtzins 44880001 Erträge aus Kostenerst., Kosten- uml.(übr.Bereiche) 49311502 Erträge Grundstücksverkäufe GVZ 52110001 Unt. der Grundstücke und baulichen Anlagen 52210001 Unt. des sonstigen unbeweglichen Vermögens 52310001 Mieten und Pachten 52710001 Besondere Verwaltungs- und Be- triebsaufwendungen 52910001 Aufwendungen für sonstige Dienst- leistungen 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310402 Sachverständigenkosten FB2 54310404 Sachverständigenkosten FB4 54310407 Geschäftsbesorger 54311101 Planungskosten Pläne | ja | IV |
| | | FB4-HAFEN | Hafen Wustermark | 549100 | 44110001 Mieten und Pachten 44111503 Mieten und Pachten gewerblicher Art 44880001 Erträge aus Kostenerst., Kosten- uml.(übr.Bereiche) 52910001 Aufwendungen für sonstige Dienst- leistungen 54310402 Sachverständigenkosten FB2 54310404 Sachverständigenkosten FB4 54410001 Steuern, Versicherung, Schadens- fälle 55990001 Sonstige Finanzaufwendungen | ja | IV |



Haushaltsvorbericht
Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--|--|----------|----------------------|--------|---|----|----|
| | | FB4-WIFÖ | Wirtschaftsförderung | 571100 | 11140002 Z Sonstige Anteilsrechte ohne Zweckverbände 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 53180001 Zuw. und Zusch. für lauf. Zwecke(übrige Bereiche) 54310402 Sachverständigenkosten FB 2 54310404 Sachverständigenkosten FB4 | ja | IV |
|--|--|----------|----------------------|--------|---|----|----|



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|-------------|------------------|-------------|------------------|---|--|------|----|
| FB4-I-GRDST | Inv. Grundstücke | FB4-I-GRDST | Inv. Grundstücke | 0 | 02110002 Z Brachland 02110003 A Brachland 02210002 Z Ackerland 02210003 A Ackerland 02310002 Z Wald, Forsten 02310003 A Wald, Forsten 02910002 Z Sonstige unbebaute Grundstücke 02910003 A Sonstige unbebaute Grundstücke 02911002 Z Grünland 02911003 A Grünland 02912002 Z Naturschutzrechtliche Ausgleichsflächen 02912003 A Naturschutzrechtliche Ausgleichsflächen 02913002 Z Wasserflächen 02913003 A Wasserflächen 03110002 Z Grund und Boden bei Wohnbauten 03110003 A Grund und Boden bei Wohnbauten 03210002 Z Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen 03210003 A Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen 03310002 Z Grund und Boden mit Gebäuden für schul. Zwecke 03310003 A Grund und Boden mit Gebäuden für schul. Zwecke 03410002 Z Grund und Boden mit Kultureinrichtungen 03410003 A Grund und Boden mit Kultureinrichtungen 03910002 Z Gr.u.Boden m.sonst.Dienst-,Geschäftsgebäuden 03910003 A Gr.u.Boden m.sonst.Dienst-,Geschäftsgebäuden | nein | IV |
|-------------|------------------|-------------|------------------|---|--|------|----|



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|------------------------|--------|--|------|-----|
| | | | | | 04110002 Z Grund u. Boden des Infrastrukturverm. 04110003 A Grund u. Boden des Infrastrukturverm. 15110002 Z Städtebauliche Sanierungsgebiete 15110003 A Städtebauliche Sanierungsgebiete 15120002 Z Städtebauliche Entwicklungsgebiete 15120003 A Städtebauliche Entwicklungsgebiete 15130002 Z Sonstige Grundstücke in Entwicklung 15130003 A Sonstige Grundstücke in Entwicklung | | |
| PR | | | | | | | |
| PR | Personalrat | PR | Personalrat | 111105 | 52610001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310301 Büromaterial und Literatur | nein | I |
| BEWIRTSCHAFTUNG | | | | | | | |
| BEWIRTSCHAFTUNG | Bewirtschaftung | BEWIRTSCHAFTUNG | Bewirtschaftungsbudget | 0 | 41421204 Zuw.u.Zusch.lfd.Zwecke_Bbg.Paket_Energiekosten 43210001 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 44881203 Erstattung Betriebskosten 52410001 Bewirtschaftung der Grundst. und baul. Anl. 52411201 Gebäudereinigung 52411202 Reinigungsmaterial | nein | III |
| BRANDSCHUTZ/FEUERWEHREN | | | | | | | |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|----|-------------------------|--------------|--------------------------------------|--------|---|----|----|
| FW | Brandschutz/Feuerwehren | BS-FW.ELS | Feuerwehr Elstal | 126101 | 41410001 Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke (Land) 41420001 Zuw.u.Zusch. f.lfd. Zwecke v. Gem./GV 41470001 Zuw. u . Zusch. für lfd. Zwecke (priv. Unternehmen) 44820001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(Gem.(GV)) 44880001 Erträge aus Kostenerst., Kostenuml.(übr.Bereiche) 45650001 Weitere sonstige Erträge 50410001 Beih. und Unterstützungsleist. für Beschäftigte 52220001 Unt. v. Geräten, Ausst.u.Ausrüstungsgegenst. 52310001 Mieten und Pachten 52510001 Haltung von Fahrzeugen 52610001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 52810001 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten 52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 54110001 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen 54210001 Aufw. für ehrenamtliche und sonst. Tätigkeit 54310001 Geschäftsaufwendungen 54310301 Büromaterial und Literatur 54310303 öffentliche Bekanntmachungen 54310403 Sachverständigenkosten FB III 54310603 Rundfunkgebühren | ja | BM |
| | | BS-FW.WU | Feuerwehr Wustermark | 126102 | | ja | |
| | | BS-FW.PRI/BU | Feuerwehr Priort | 126103 | | ja | |
| | | BS-FW.HOP | Feuerwehr Hoppenrade /Buchow-Karpzow | 126104 | | ja | |



Haushaltsvorbericht Gemeinde Wustermark

| | | | | | | | |
|--|--|-----------|----------------------|--------|---|------|----|
| | | BS-FW.JUG | Jugendfeuerwehr | 126105 | 41410001 Zuw.u.Zusch. für lauf.Zwecke (Land) 41420001 Zuw.u.Zusch. f.lfd. Zwecke v. Gem./GV 50410001 Beih. und Unterstützungsleist. für Beschäftigte 52610001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte 52710001 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen 54110001 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen 54210001 Aufw. für ehrenamtliche und sonst. Tätigkeit 54310001 Geschäftsaufwendungen | ja | BM |
| | | BS-FW.ERZ | Brandschutzerziehung | 126106 | 54310001 Geschäftsaufwendungen | nein | BM |
| | | BS-I-FW | Inv. Feuerwehr | 126 | 07110002 Z Fahrzeuge 07110003 A Fahrzeuge 07210002 Z Maschinen 07210003 A Maschinen 08210002 Z Betriebs- und Geschäftsausstattung 08210003 A Betriebs- und Geschäftsausstattung 08220002 Z Geringwertige Wirtschaftsgüter 08220003 A Geringwertige Wirtschaftsgüter | nein | BM |



Anlage H

Budgetübersicht Ortsbeiräte



Ortsteil Elstal

| Bereich | Summe |
|--|--------------------|
| Freie Mittel (inkl. Bürgerbudget) | 14.700,00 € |
| Unterhaltung BBS | 300,00 € |
| Anschaffungen BBS | - € |
| Investition (Bepflanzung und Ausstattung Verbindungsweg OlyDo/ Radelandberg) | 8.800,00 € |
| Gesamt | 23.800,00 € |

Ortsteil Wustermark

| Bereich | Summe |
|--|--------------------|
| Freie Mittel (inkl. Bürgerbudget) | 15.500,00 € |
| Unterhaltung BBS Wustermark (lfd. Unterhaltung, Heizungserneuerung, Maler, Fußbodenerneuerung) | 35.000,00 € |
| Anschaffungen BBS Wustermark | - € |
| Unterhaltung BBS Wernitz | 500,00 € |
| Anschaffung Tische und Stühle BBS Wernitz | 12.000,00 € |
| Gesamt | 63.000,00 € |

Ortsteil Buchow-Karpzow

| Bereich | Summe |
|-----------------------------------|-------------------|
| Freie Mittel (inkl. Bürgerbudget) | 7.000,00 € |
| Unterhaltung BBS | 300,00 € |
| Anschaffungen BBS | - € |
| Investitionen (keine angemeldet) | - € |
| Summe | 7.300,00 € |



Ortsteil Hoppenrade

| Bereich | Summe |
|-----------------------------------|--------------------|
| Freie Mittel (inkl. Bürgerbudget) | 7.000,00 € |
| Unterhaltung BBS (Maler) | 3.800,00 € |
| Anschaffungen BBS | - € |
| Investitionen (keine angemeldet) | - € |
| Gesamt | 10.800,00 € |

Ortsteil Priort

| Bereich | Summe |
|-----------------------------------|--------------------|
| Freie Mittel (inkl. Bürgerbudget) | 9.200,00 € |
| Priorter Nachrichten | 2.400,00 € |
| Unterhaltung BBS | 100,00 € |
| Anschaffungen BBS | - € |
| Investitionen (keine angemeldet) | - € |
| Gesamt | 11.700,00 € |



Haushaltsplan 2025

Gemeinde Wustermark