

8 Haushaltssatzung - Anlagen

Rücklagen

Ergebnisentwicklung

Rückstellungen

Verpflichtungsermächtigungen

Verbindlichkeiten

Sonderposten

Allgemeine Umlagen und Sozialtransferleistungen

Stellenplan

Rücklagenübersicht
Haushaltsjahre 2024/2025
- in TEUR -

Rücklagearten	Stand zum 31.12.2022	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2023	Zuführungen im Haushalts- jahr 2024	Inanspruch- nahme im Haushaltsjahr 2024	Voraussichtl. Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres 2024	Zuführungen im Haushalts-jahr 2025	Inanspruch- nahme im Haushaltsjahr 2025	Voraussichtl. Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres 2025
	1	2	3	4	5	3	4	5
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.905,3	5.355,5	0,0	1.098,2	4.257,3	0,0	740,9	3.516,4
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	402,1	602,2	53,6	0,0	655,8	580,0	0,0	1.235,8
Gesamtsumme Überschuss- rücklagen:	7.307,4	5.957,7	53,6	1.098,2	4.913,1	580,0	740,9	4.752,2

Sonderrücklagen *)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon aus noch nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon aus der ehemaligen kameralen allgemeinen Rücklage	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Sonderrücklagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

*) Seit dem Haushaltsjahr 2019 bekommt die Gemeinde Wusterhausen/Dosse Mittel vom Land aus der Straßenausbau-Mehrbelastungsausgleich-Verordnung (StraMaV). Gem. § 2 Abs, 4 S. 3 StraMaV ist für nicht verwendete Mehrbelastungsausgleichszahlungen ist eine Sonderrücklage zu bilden. Die Jahresabschlüsse 2019 bis 2022 sind derzeit in Erarbeitung und eine Sonderrücklage wird hierbei dann auch entsprechend ermittelt. Die Gemeinde Wusterhausen/Dosse hat bislang Mittel in folgender Höhe erhalten – 2019: 143.093,77 €, 2020: 182.628,54 €, 2021: 185.367,93 €, 2022: 188.147,96 € und 2023: 190.969,00 €.

Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses							
+ Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= außerordentliches Jahresergebnis nach Verwendung als/Heranziehung von Ersatzdeckungsmitteln gem. § 26 Abs. 3, 5 und 6 KomHKV	79.241,80	200.100,00	53.600,00	580.000,00	580.000,00	0,00	0,00
Zuführung an Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	79.241,80	200.100,00	53.600,00	580.000,00	580.000,00	0,00	0,00
Stand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.905.305,19	5.355.505,19	4.257.305,19	3.516.405,19	4.026.005,19	5.375.705,19	6.520.605,19
Stand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	402.095,87	602.195,87	655.795,87	1.235.795,87	1.815.795,87	1.815.795,87	1.815.795,87

Rückstellungsübersicht
Haushaltsjahre 2024/2025
- in TEUR -

Rückstellungsarten	Stand zum 31.12. des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Vorjahres	Zuführungen im Haushaltsjahr	Inanspruchnahme im Haushaltsjahr	Auflösung im Haushaltsjahr	Voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	1	2	3	4	5	6	7
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	606,3	613,4	6,1	0,0	0,0	619,5	625,7
davon Pensionsrückstellungen	499,0	504,0	5,0	0,0	0,0	509,0	514,1
davon Beihilferückstellungen	107,3	109,4	1,1	0,0	0,0	110,5	111,6
davon Altersteilzeitrückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Rückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon Rückstellungen für drohende Verpflichtungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aus Bürgschaften	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aus Gewährleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aus anhängigen Gerichtsverfahren	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamtsumme Rückstellungen	606,3	613,4	6,1	0,0	0,0	619,5	625,7

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen
Haushaltsjahre 2024/2025**

2024

entfällt

Verpflichtungs- ermächtigungen	Gesamtbetrag	voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2025	2026	2027	2028
		1	2	3	4
Gesamtsumme Verpflichtungs- ermächtigung	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: Im mittelfristen Finanzplanungszeitraum vorgesehene Investitionen (ohne Umschuldungskredite)	0	0	0	0	0

2025

entfällt

Verpflichtungs- ermächtigungen	Gesamtbetrag	voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2026	2027	2028	2029
		1	2	3	4
Gesamtsumme Verpflichtungs- ermächtigung	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: Im mittelfristen Finanzplanungszeitraum vorgesehene Investitionen (ohne Umschuldungskredite)	0	0	0	0	0

Verbindlichkeitenübersicht Haushaltsjahre 2024/2025

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	mit einer Restlaufzeit			voraus- sichtlicher Stand zum 31.12.2024	voraus- sichtlicher Stand zum 31.12.2025
						EUR	EUR
	EUR	EUR	bis zu einem Jahr EUR	einem bis zu fünf Jahren EUR	mehr als fünf Jahren EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7
Anleihen	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	2.688.900	2.527.550	0	152.550	2.375.000	2.366.650	2.205.750
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0	0	0
erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme der Verbindlichkeiten	2.688.900	2.527.550	0	152.550	2.375.000	2.366.650	2.205.750

Übersicht über Sonderposten und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Haushaltsjahr 2024/2025
- in TEUR -

Sonderposten	Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten				
			Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
	1	2	3	4	5	6	6
Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen *)	8.366,9	8.180,3	194,8	186,7	186,7	186,7	186,7
Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen **)	1.583,2	1.221,4	337,3	305,6	305,6	305,6	305,6
Sonderposten aus Beiträgen und Baukostenzuschüssen	566,3	479,1	75,0	74,1	74,1	74,1	74,1
Gesamtsumme:	10.516,4	9.880,8	607,1	566,4	566,4	566,4	566,4

*) Die Summe der investiven Schlüsselzuweisungen bis 31.12.2010 sind in der Summe der Zuwendungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen inkludiert und werden nicht extra ausgewiesen. Die Auflösung dieser investiven Schlüsselzuweisungen erfolgt über 20 Jahre.

**) Mit der Umstellung auf die Doppik (01.01.2011) wurde für jedes Haushaltsjahr für die investiven Schlüsselzuweisungen eine eigene Anlagenkarte erstellt. Bis zum Jahresabschluss 31.12.2017 werden die investiven Schlüsselzuweisungen pauschal über 20 Jahre aufgelöst. Ab dem Haushaltsjahr 2018 und dem damit verbundenen Jahresabschluss werden die investiven Schlüsselzuweisungen einzelnen Investitionen zugeordnet und analog der entsprechenden Nutzungsdauer aufgelöst.

