

Gemeinde Birkenheide

Haushaltsplan 2025 Birkenheide





Inhaltsverzeichnis

1 Satzung	2
2 Vorbericht	5
2.1 Allgemeines	5
2.2 Übersicht über die Haushaltslage	10
2.3 Erträge	11
2.4 Aufwendungen	23
2.5 Ergebnis	35
2.6 Finanzhaushalt	38
2.7 Teilhaushalte	42
2.8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	42
2.9 Sonstige allgemeine Entwicklungen	46
2.10 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	51
2.11 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	51
2.13 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	53
2.14 Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge	54
3 Gesamtergebnishaushalt	55
4 Gesamtfinanzhaushalt	63
5 Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte	81
1 - Fachbereich I Zentralverwaltung	81
2 - Fachbereich II Finanzen	85
3 - Fachbereich III Bürgerdienste	96
4 - Fachbereich IV Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen	110
6 Bilanz 2023	120
7 Stellenplan	122
8 Übersicht über die Verpflichtungserklärungen	124
9 Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten zum Ende Haushaltsjahres	125
10 Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan	126



1 Satzung

Haushaltssatzung der Gemeinde Birkenheide für das Jahr 2025 vom __. __. 20__

Der Gemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), zuletzt geändert durch § 21 des Gesetzes vom 7. Februar 2023 (GVBl. S. 29) folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

1. im Ergebnishaushalt

	2025	
der Gesamtbetrag der Erträge auf	5.359.700	EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	5.742.350	EUR
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-382.650	EUR

2. im Finanzhaushalt

	2025	
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-116.150	EUR
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	692.250	EUR
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.489.550	EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-3.797.300	EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.104.500	EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	191.050	EUR
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	3.913.450	EUR

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

	2025	2026	
zinslose Kredite auf	--	--	EUR
verzinsten Kredite auf	3.797.300	2.930.800	EUR
insgesamt auf	3.797.300	2.930.800	EUR



§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird in 2025 auf 0 Euro festgesetzt.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 0 Euro.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird in 2025 auf 3.730.068 Euro festgesetzt.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2025	
Hebesatz Grundsteuer A	345	%
Hebesatz Grundsteuer B	465	%
Hebesatz Gewerbesteuer	380	%

	2025	
Hundesteuer erster Hund	54	EUR
Hundesteuer zweiter Hund	129	EUR
Hundesteuer dritter Hund und jeder weitere	249	EUR

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175) zuletzt geändert durch Gesetz vom 19. Mai 2022 (GVBl. S. 207) werden festgesetzt:

- Beiträge für die Unterhaltung der Feld- und Waldwege pro Hektar 25,00 Euro

§ 7 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Angestellte wird in keinem Fall zugelassen.



§ 8 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 betrug **17.037.533,84** Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt **17.430.233,84** Euro und zum 31.12.2025 **17.047.583,84** Euro.

§ 8 Weitere Bestimmungen

Weitere Bestimmungen gem. § 95 Abs. 2 Satz 2 GemO, z. B. zur Bewirtschaftung (Sperrungen, Zustimmungsvorbehalte) oder zum Stellenplan (ku- und kw-Vermerke, Einstellungs- oder Beförderungssperren).

Gemeindeverwaltung,, den

.....

(Unterschrift)

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

Alternativ:

Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit Schreiben vom vorgelegt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme

vom bis (Wochentag, Datum)

von bis Uhr,

im Rathaus, Zimmer öffentlich aus.

....., den

.....

(Unterschrift)

Ortsbürgermeister



2 Vorbericht

§ 6 GemHVO schreibt dem Vorbericht die Aufgabe zu, einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre zu geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Darüber hinaus soll er einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung geben.

Insbesondere sind darzustellen:

- 1.1. Die Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge).
- 1.2. Die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge
- 1.3. Die Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen, sowie die sich hieraus ergebenden Auswirkungen auf die Ergebnis- und Finanzhaushalte der folgenden Haushaltsjahre.
- 1.4. Die Entwicklung der Investitionskredite sowie die Belastung des Haushalts durch kreditähnliche Geschäfte.
- 1.5. Die Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung.
- 1.6. Die Entwicklung des Eigenkapitals.
- 1.7. Die Veränderung des Sonderpostens für die Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (§ 38 Abs.6 GemHVO) (Info. trifft nur für unsere Ortsgemeinden zu)

2.1 Allgemeines

2.1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Vorbericht gibt nach § 6 GemHVO RLP einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft und erläutert die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen. Insbesondere sind die im Haushaltjahr bestehenden Haushaltsrisiken sowie zukünftige Verpflichtungen, die im laufenden Haushaltsjahr entstehen, können Auswirkungen auf künftige Haushaltsjahre haben, darzustellen.

Zweckbindungen

Nach § 15 GemHVO Rheinland-Pfalz sind Erträge auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt, soweit sich dies aus einer rechtlichen Verpflichtung ergibt. Sie können ferner durch Haushaltsvermerk auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt werden, soweit sich die Beschränkung aus der Herkunft oder Natur der Erträge ergibt oder ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden.

Durch Haushaltsvermerk kann bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen oder Mindererträge bestimmte Aufwendungsansätze vermindern. Ausgenommen hiervon sind Mehrerträge aus Steuern in Höhe des nicht zur Deckung überplanmäßiger Umlageverpflichtungen gebundenen Betrags und Mehrerträge aus allgemeinen Zuweisungen und Umlagen.

Mehraufwendungen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen. Zweckbindungen gelten für Einzahlungen und daraus zu leistende Auszahlungen entsprechend.



Deckungsfähigkeit

Innerhalb eines Teilergebnishaushalts sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt. Die Inanspruchnahme darf nicht zu einer Minderung des Jahresergebnisses und des Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen führen.

Ansätze für Aufwendungen, die nicht nach Absatz 1 deckungsfähig sind, können durch Haushaltsvermerk für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, soweit sie sachlich zusammenhängen. Absatz 1 Satz 2 und 3 gilt entsprechend.

Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit können durch Haushaltsvermerk jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden. Das Gleiche gilt für Verpflichtungsermächtigungen.

Ansätze für ordentliche Auszahlungen können zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushalts durch Haushaltsvermerk für einseitig deckungsfähig erklärt werden.

Bei Deckungsfähigkeit können die Ermächtigungen aus deckungsberechtigten Ansätzen oder Übertragungen für Aufwendungen und Auszahlungen zulasten der Ermächtigungen aus deckungspflichtigen Ansätzen oder Übertragungen erhöht werden.

2.1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das geplante Jahresergebnis in 2025 auf -382.650 Euro. Gegenüber dem Plan des Vorjahres 2024 in Höhe von 392.700 Euro ergibt sich damit eine Verschlechterung in Höhe von -775.350 Euro.

Entwicklung der Jahresergebnisse (Ergebnishaushalt)

Grundsätzlich wurden in der Haushaltsplanung die Standardansätze der Vorjahresplanung, angepasst um die jeweilige Preissteigerung, fortgeschrieben. Abweichungen hiervon sind nachstehend erläutert.

Die Gewerbesteuererinnahmen erhöhen sich im Planjahr auf geschätzte 550.000 €. Das sind rd. 60.000 € mehr an Einnahmen im Vergleich zum Vorjahr. Der Familienleistungsausgleich wurde auch um rd. 41.000 € angehoben. Der Berechnung der Gemeindeanteile am Steueraufkommen wurde die aktuellste Steuerschätzung zu Grunde gelegt, wodurch sich bei der Einkommensteuer eine Minderung von rd. 92.000 € und bei der Grundsteuer B eine Minderung i.H.v. 5.000 € ergibt.

Unter den Zuwendungen (Pos. E2) ergaben sich im Vergleich zum Vorjahr größere Veränderungen. Da es der Gemeinde Birkenheide besser als in den vergangenen Jahren geht, bekommt sie keine Schlüsselzuweisungen A und nur 432.000 € an Schlüsselzuweisungen B. Durch die Verschiebung von Investitionen wurde der Ansatz der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen um rd. 23.000 € reduziert. Alle weiteren Positionen hierunter blieben fast unverändert.

Die Erträge aus öffentlichen – rechtlichen Leistungsentgelten (Pos. E 4) haben sich nur geringfügig gegenüber dem Vorjahr verändert und wurden lediglich moderat an die Vorjahreswerte angepasst.



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte (Pos. E 5) wurden bei den Einnahmen aus der Beteiligung an den Essenskosten in Summe um rd. 12.000 € erhöht. Die in diesem Zusammenhang stehenden Aufwendungen wurden unter Pos. E 10 analog hierzu angehoben. Weitere Veränderungen ergaben sich unter dieser Position nicht.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Pos. E 6) wurden insgesamt um rd. 1.000 € gemindert. Die Kostenerstattungen von privaten Unternehmen für Ölspurbeseitigungen wurden im Vergleich zum Vorjahr um 2.500 € angehoben. Dafür wurden die Kostenerstattungen von Sonstigen um 3.500 € an das Vorjahresergebnis angepasst. Alle weiteren Positionen hierunter blieben nahezu unberührt.

Bei den sonstigen laufenden Erträgen (Pos. E 7) wurden die Konzessionsabgaben gegenüber dem Vorjahr um 32.000 € gemindert.

Die **Aufwandseite** ergibt folgendes Bild:

Die Personalkosten (Pos. 9) wurden unter Berücksichtigung der tariflichen Erhöhungen eingestellt. Als Grundlage hierfür diente die Personalkostenhochrechnung der ppa Bad Dürkheim. Zuzüglich zu den tariflichen Erhöhungen wurden auch Neueinstellungen eingeplant, weshalb es zu einer Steigerung der Personalkosten von rd. 316.000 € kommt.

Eine größere Position ist die Position E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Hier wurden die Energiebezugskosten unter Berücksichtigung der Vorjahresverbrauchsmengen minimal angepasst, da diese bereits im Nachtragshaushalt 2024 angepasst, bzw. angehoben wurden.

Unter Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen wurde die Sandreinigung am Spielplatz auf 3.500 € reduziert. Der Ansatz für die Außenanlage wurde um 1.000 € erhöht. Unter dieser Position befinden sich die Pflegemaßnahmen durch den Baumkatastern im Bereich Öffentliches Grün, sowie die Aufwendungen für die Außenanlagen in der Schule, KiTa und Friedhof.

Der Ansatz für das Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind, wurde um 30.000 € gemindert, bzw. an die Vorjahresergebnisse angepasst. Hier wurden im Vorjahr mehr Kosten für die Erneuerung des Bodens eines Klassenzimmers, sowie für den Fensteraustausch in der Schule benötigt.

Für die Bewirtschaftung von Grundstücken, Außenanlagen und Gebäuden hat sich der Ansatz um 10.000 € erhöht. Hier handelt es sich um die Anpassung der Reinigungskosten für die Grundschule.

Der Ansatz für die Kostenerstattung an Eigenbetriebe (Straßenoberflächenentwässerung) mit 60.900 € wurde fortgeschrieben. Für die Stromversorgungsanlagen wurden im Planjahr 10.000 € mehr eingeplant.

Auf der Position Straßen, Wege und Plätze wurde der Standardansatz mit 15.000 € berücksichtigt.

Die Wartungs- und Instandsetzungskosten wurden an die Ergebnisse der Vorjahre minimal angepasst. Der Ansatz der Essens- und Getränkekosten wurde analog zur Einnahmenposition um rd. 10.000 € erhöht

Für die Schwimmbadfahrten wurde der Ansatz auf der Position sonstige bezogene Leistungen mit 6.500 € eingeplant.



Die Abschreibungen (Pos. E 11) werden direkt vom Programm generiert. Die geplanten Investitionen sind abschreibungstechnisch in dieser Position zeitanteilig enthalten. Die Minderung der Abschreibungen um rd. 4.500 € auf der Position Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände lässt sich auf den Investitionskostenanteil für die Straßenoberflächenentwässerung zurückzuführen. In künftigen Jahren führen die Abschreibungen für die Schulerweiterung, des Straßenausbauprogramms, wie auch weiterer Investitionen im Bereich der Maschinen und technischen Anlagen zu Steigerungen.

Die Zuwendungen und Umlagen (Pos. E 12) wurden im Vergleich zum Vorjahresansatz um rd. 107.000 € angehoben. Die Zuwendungen sind für Personalkosten und Sachkostenzuschüsse entsprechend der Vorjahreszahlen angepasst. Aufgrund der erhöhten Steuerkraft wird die Kreisumlage auf Basis eines Kreisumlagesatzes von 43,5 % um 56.000 € steigen. Ebenfalls wird die Verbandsgemeindeumlage um rd. 47.000 € angehoben. Der Umlagesatz für die Verbandsgemeindeumlage liegt derzeit bei 34 %. Die Gewerbesteuerumlage wurde entsprechend der voraussichtlich höheren Gewerbesteuerzahlung berechnet und um 4.000 € angehoben.

Unter den sonstigen laufenden Aufwendungen (Pos. E 14) wurden grundsätzlich die Ansätze an die Vorjahresergebnisse angepasst. Die Kosten für die Datenverarbeitung/Sonstige sowie die Kosten für die Erstellung von Bebauungsplänen wurden um 700 € bzw. um 4.000 € erhöht. Die Geschäftsaufwendungen wurden auch um rd. 6.000 € angehoben. Die Kosten für die Ölspurbeseitigung, sowie die Position Schulbedarf wurden um 2.500 €, bzw. 2.800 € angepasst.

Die Ansätze für diverse Versicherungen wurden gemäß den Mitteilungen der Versicherungsinstitute leicht angehoben.

Die Zinserträge (Pos. E 17) wurden fast unverändert fortgeschrieben.

Die Zinsaufwendungen (Pos. E 18) wurden entsprechend der planerisch veranschlagten Darlehen angepasst, welche im Jahr 2025 mit rd. 32.000 € und in den folgenden Jahren mit 148.900 € bzw. 218.150 € die Ergebnisrechnung belasten. Unter der Position Zinsaufwendungen an Gemeinden sind die Zinsen für das interne Darlehen zwischen den Ortsgemeinden Birkenheide und Fußgönheim erfasst.

Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt spiegelt überwiegend die Werte des um die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen bereinigten Ergebnishaushaltes wider. Hierbei wurde berücksichtigt, dass zum Jahresende nicht alle Erträge und Aufwendungen zahlungswirksam werden. Unter Position F 33 wird der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von – 3.797.300 € ausgewiesen. Aufgrund von Investitionsverschiebungen erhöht sich dieser Saldo gegenüber dem Vorjahr um 1.746.300 € (2024 – 2.051.000 €). Die Finanzierung der Investitionen im Haushaltsjahr kann leider nicht über den Kassenbestand (31.12.2023 -1.126.973 €) erfolgen.

Die Aufnahme weiterer Schulden und damit einhergehenden finanziellen Verpflichtungen in Folgejahren ist unvermeidbar. Nur so kann der unter Position F34 ausgewiesene Finanzmittelfehlbetrag von 3.913.450 €, mit dem positiven Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Position F37) 3.620.950 € verrechnet werden.



Die wesentlichen Einnahmepositionen sind nachstehend aufgeführt.

Für 2025 sind für den Neubau KiTa Landes und Kreiszuschuss i.H.v. 444.000 €, für die Erneuerung der Heizungsanlage der KiTa rd. 86.000 € von KIPKI, wiederkehrende Beiträge für den Straßenausbau in Höhe von 145.000 € und Grabnutzungsentgelte von 17.500 € veranschlagt.

Bei den Ausgaben wurden die Beträge aus dem Investitionsprogramm übernommen.

Im Wesentlichen beschränken sich die Investitionen auf Umbau Grundschule, Neubau KiTa, Neubau GTS, Sanierungsmaßnahmen DGH, Ausbau Spielplatz am Eichendorfstraße, Ausbau Eysersheimer Straße, und den jährlich anfallenden Investitionskostenanteilen zur Straßenoberflächenentwässerung an den Eigenbetrieb der Verbandsgemeinde Maxdorf.

Entwicklung der Liquiditätskredite

Jahr	Kreditaufnahmen	Tilgung	Zinsen	Schuldenstand 31.12.
2021	116.271,70	161.725,05	30.810,49	1.108.481,97
2022	0,00	371.331,67	23.911,94	737.097,01
2023	0,00	84.888,45	15.901,27	650.646,91
2024	1.300.000,00	158.552,62	50.900,15	1.792.094,29
2025	0,00	153.897,19	54.218,63	1.638.197,10
2026	0,00	156.848,54	49.930,32	1.481.348,56
2027	0,00	159.892,10	45.549,82	1.321.456,46
2028	0,00	156.531,07	41.080,79	1.164.925,39

Entwicklung des Eigenkapitals

Wie aus der Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals zu entnehmen ist, wird sich das Eigenkapital bis zum 31.12.2025 auf **17.047.583,84** Euro reduzieren.

2.1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden von Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier vermindert sich das Eigenkapital in 2025 um -382.650 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in 2025 in Höhe von -3.913.450 Euro.



2.2 Übersicht über die Haushaltslage

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorjahres:

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.597.634	5.629.400	5.358.000
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.846.361	5.204.300	5.642.900
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	751.273	425.100	-284.900
E17 - Zins- und sonstige Finanzerträge	1.864	1.750	1.700
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	29.789	34.150	99.450
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-27.924	-32.400	-97.750
E20 - Ordentliches Ergebnis	723.349	392.700	-382.650
E23 - Jahresergebnis	723.349	392.700	-382.650

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztabelle

	2023	2024	2025
Hebesatz Grundsteuer A	345	345	345
Hebesatz Grundsteuer B	465	465	465
Hebesatz Gewerbesteuer	380	380	380



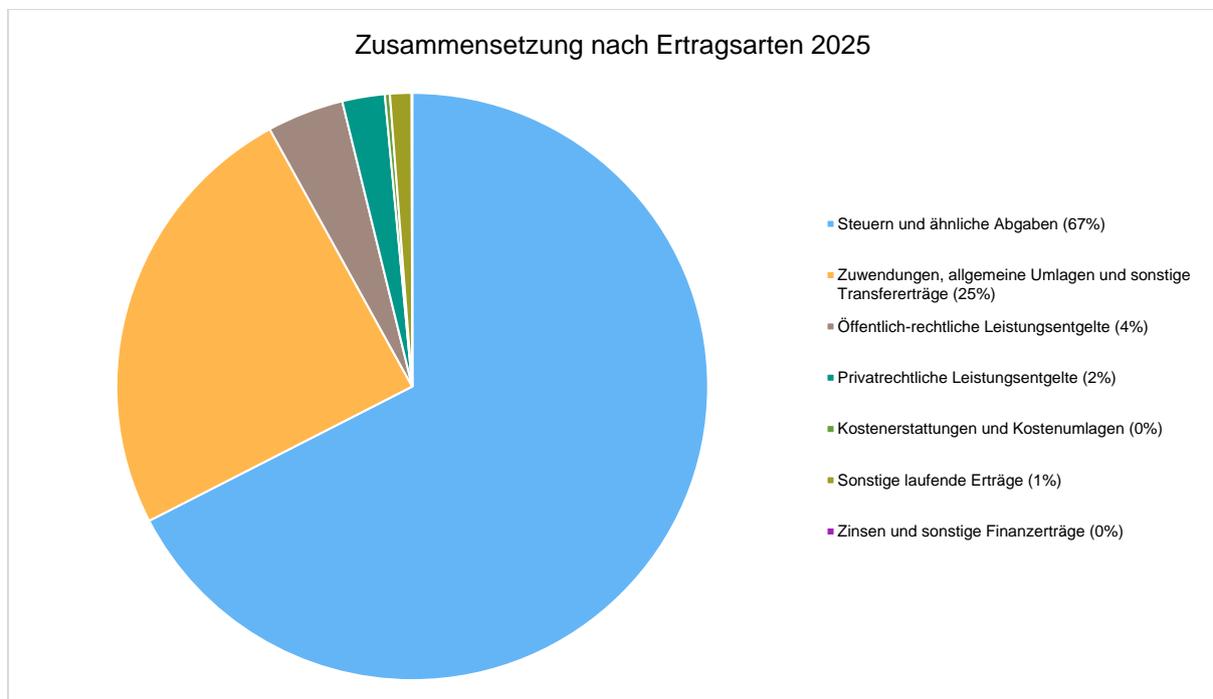
2.3 Erträge

Im Vorjahr 2024 beliefen sich die geplanten Erträge auf 5.631.150 Euro. Im Planjahr 2025 vermindern sich die Erträge um -271.450 Euro auf 5.359.700 Euro. Nachfolgend wird die Entwicklung nach den einzelnen Ertragsarten abgebildet.

Ertragsübersicht

	Plan 2025	in %
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	3.614.500	67,44
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.316.500	24,56
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	224.800	4,19
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.450	2,32
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.750	0,28
E7 - Sonstige laufende Erträge	63.000	1,18
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.358.000	99,97
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.700	0,03
Gesamtertrag	5.359.700	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:





Haushaltsplan 2025 Birkenheide

Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 5.631.150 Euro. Im aktuellen Planjahr vermindern sich die Gesamterträge um -271.450 Euro auf 5.359.700 Euro. Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	3.608.050	3.614.500	6.450 →
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.569.500	1.316.500	-253.000 ↘
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	223.650	224.800	1.150 →
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.450	124.450	7.000 ↗
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.750	14.750	-1.000 ↘
E7 - Sonstige laufende Erträge	95.000	63.000	-32.000 ↘
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.629.400	5.358.000	-271.400 ↘
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.750	1.700	-50 ↘
Gesamtertrag	5.631.150	5.359.700	-271.450 ↘

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

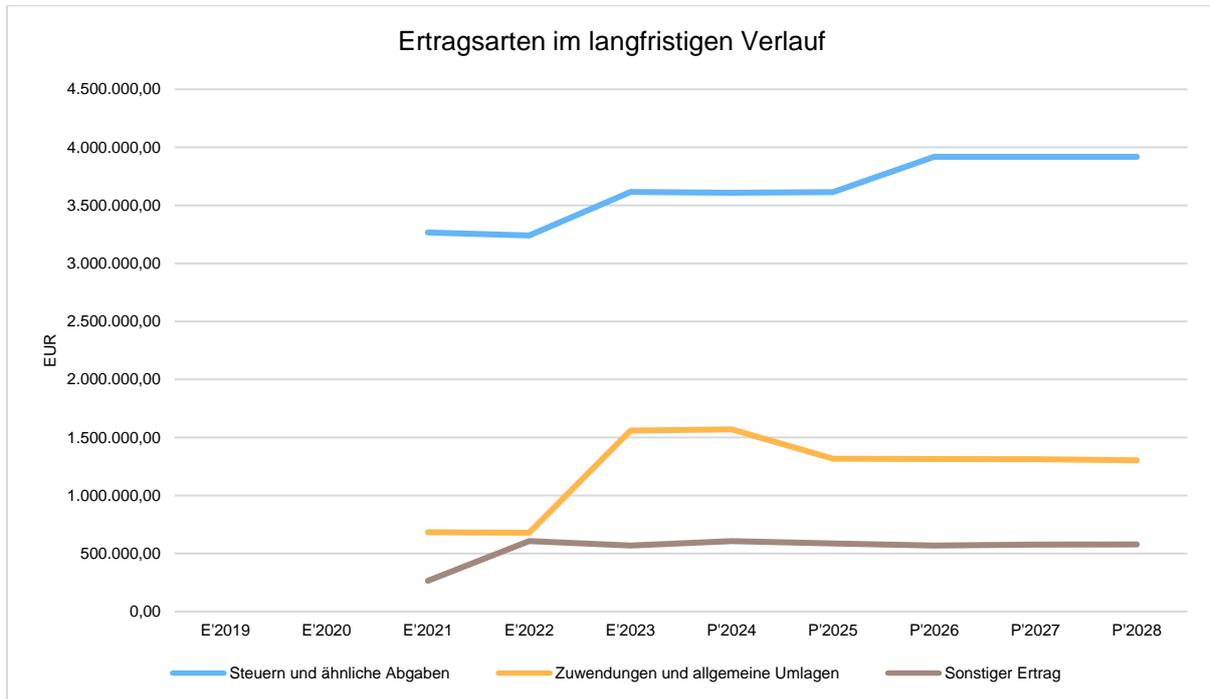
Ertragsarten in der mittelfristigen Planung

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	3.615.333,42	3.608.050	3.614.500	3.918.500	3.918.500	3.918.500
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.559.555,26	1.569.500	1.316.500	1.314.300	1.313.150	1.303.300
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	219.251,32	223.650	224.800	201.650	206.250	204.150
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.169,13	117.450	124.450	124.450	124.450	124.450
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.798,21	15.750	14.750	14.750	14.750	14.750
E7 - Sonstige laufende Erträge	75.526,54	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.597.633,88	5.629.400	5.358.000	5.636.650	5.639.100	5.626.150
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.864,36	1.750	1.700	1.700	1.700	1.700
Gesamtertrag	5.599.498,24	5.631.150	5.359.700	5.638.350	5.640.800	5.627.850

Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung stellen sich wie folgt dar:



Haushaltsplan 2025 Birkenheide



2.3.1 Steuern

Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

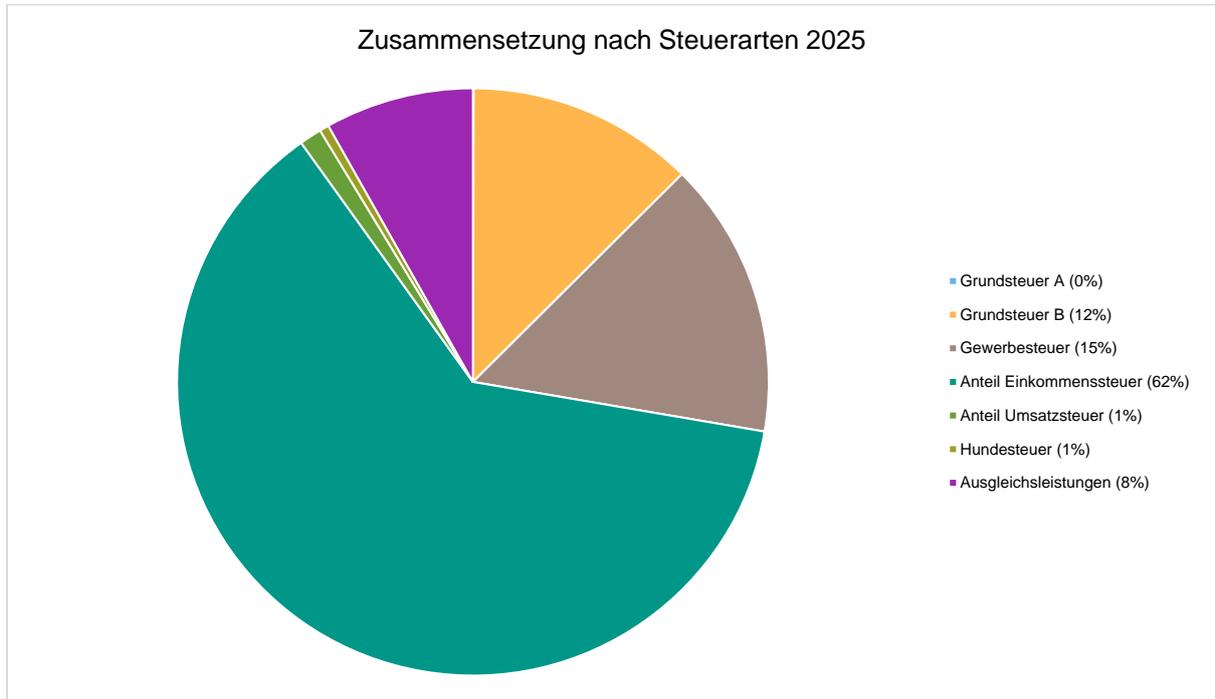
Im Vorjahr 2024 belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Steuern und ähnlichen Abgaben auf 3.608.050 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 erhöhen sich die Steuern und ähnlichen Abgaben um 6.450 Euro auf 3.614.500 Euro. Dies entspricht einer Erhöhung um 0,18 %. Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Steuerarten

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Grundsteuer A	1.355,87	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Grundsteuer B	451.423,71	455.000	450.000	450.000	450.000	450.000
Gewerbesteuer	540.530,57	490.000	550.000	550.000	550.000	550.000
Anteil Einkommenssteuer	2.294.248,87	2.348.800	2.256.800	2.560.800	2.560.800	2.560.800
Anteil Umsatzsteuer	55.456,60	41.350	44.000	44.000	44.000	44.000
Hundesteuer	18.522,33	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
Ausgleichsleistungen	253.795,47	253.000	293.800	293.800	293.800	293.800
Summe	3.615.333,42	3.608.050	3.614.500	3.918.500	3.918.500	3.918.500

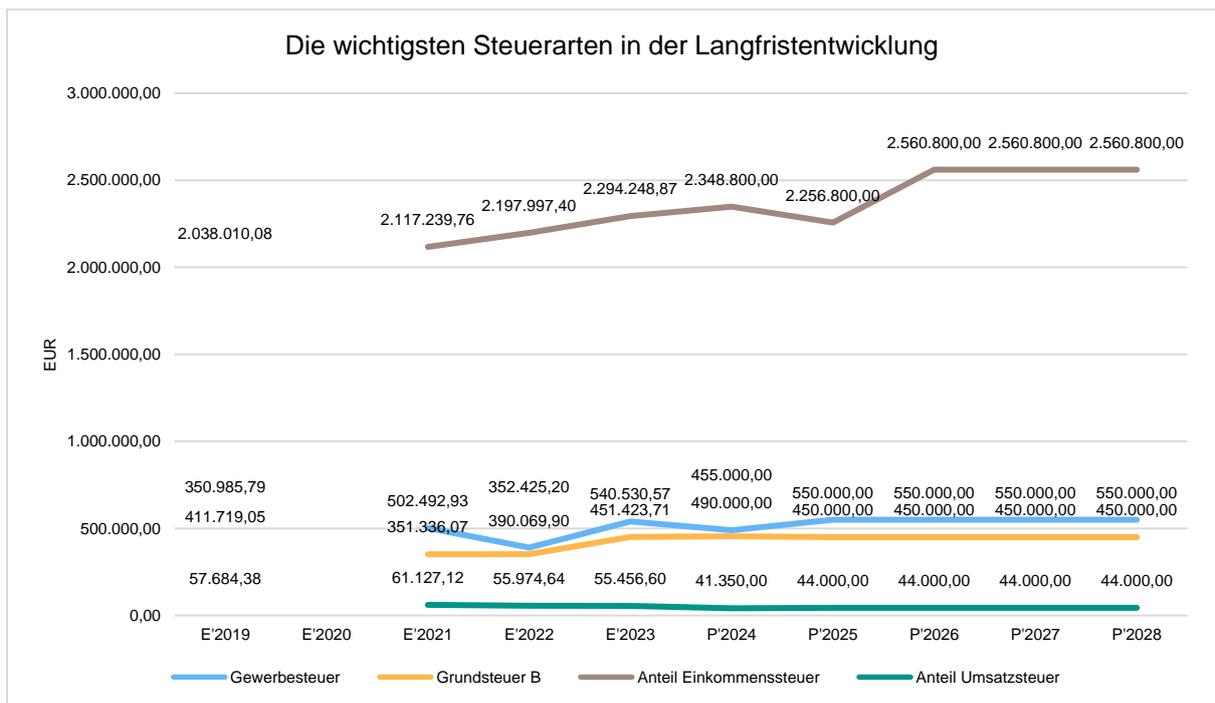


Zusammensetzung des Steueraufkommens



Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

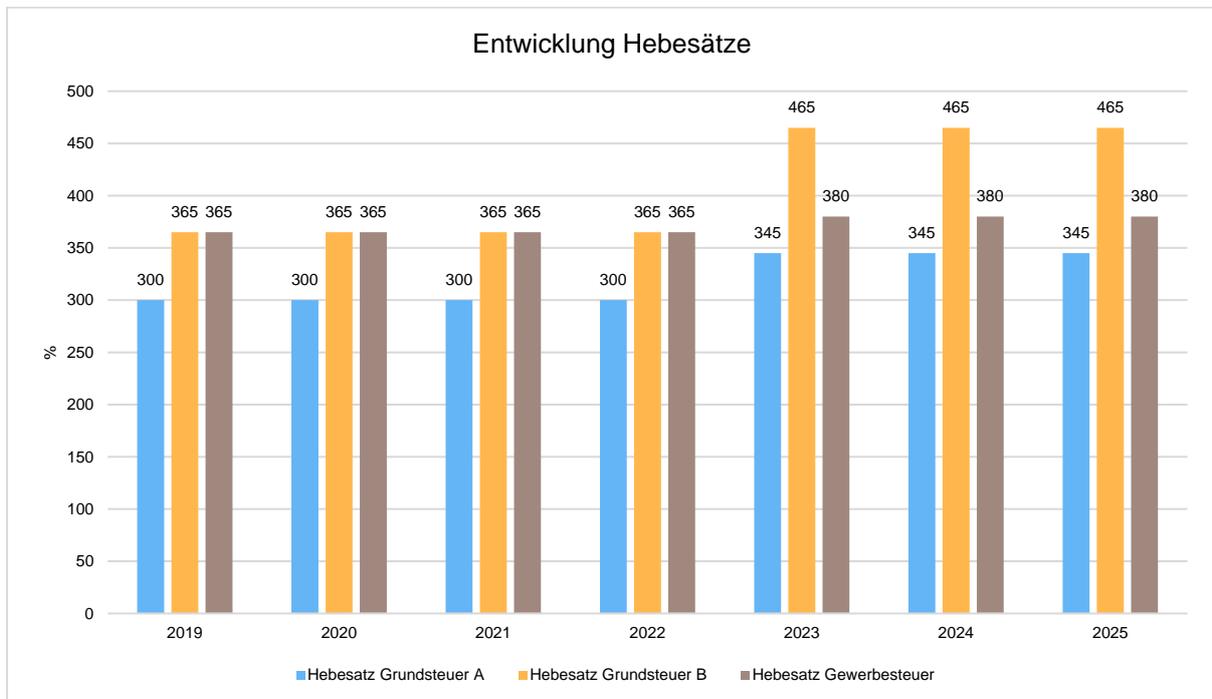
Die nachfolgende Grafik zeigt die ertragsstärksten Steuerarten in der langfristigen Entwicklung:





Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



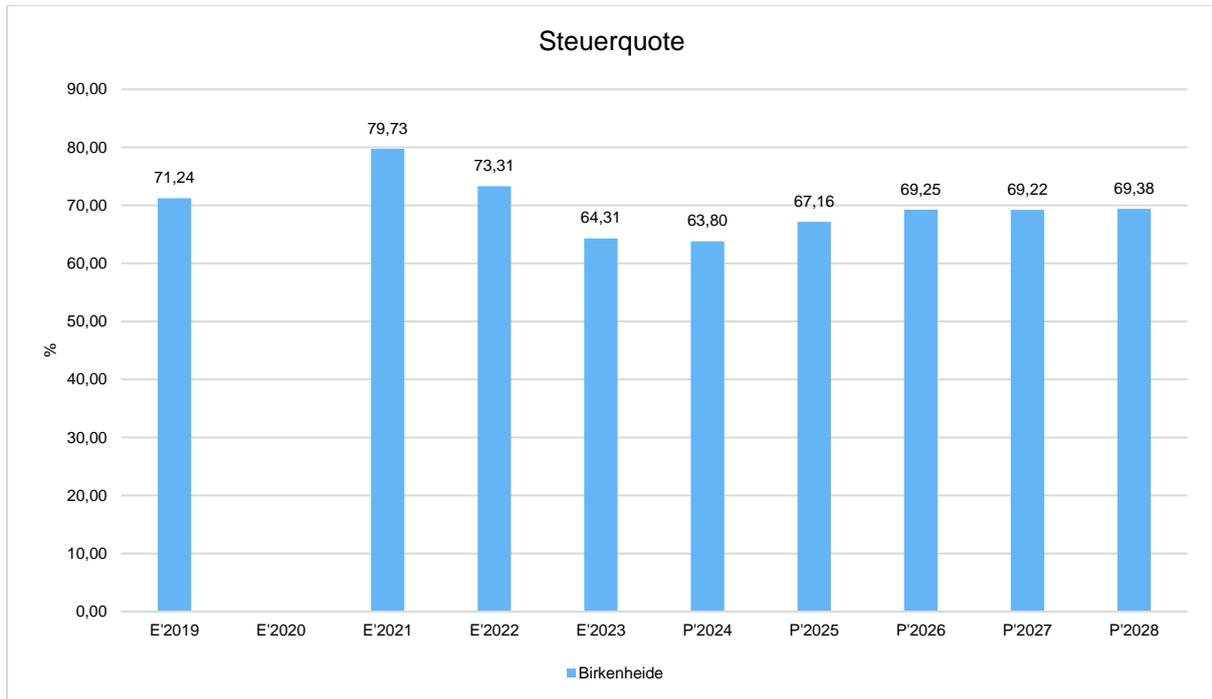
Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die den prozentualen Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen insgesamt abbildet, wobei die Gewerbesteuerumlage und die Finanzierungsbeteiligung Fond Deutsche Einheit abgezogen werden. Eine hohe Steuerquote spricht für eine größere Unabhängigkeit von staatlichen Transferleistungen im Wege des Finanzausgleichs und ist insofern positiv zu werten.



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

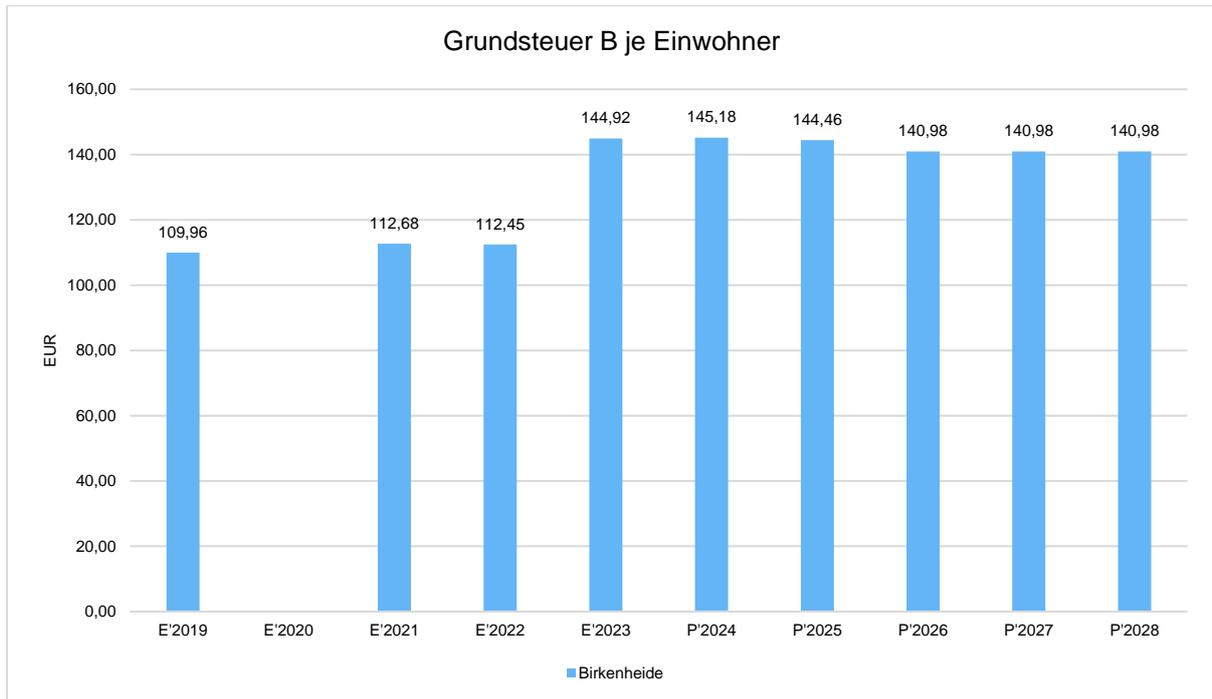


Grundsteuer B je Einwohner

Die Grundsteuer B ist eine konstante Steuerart. Nachfolgend wird das Steueraufkommen in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

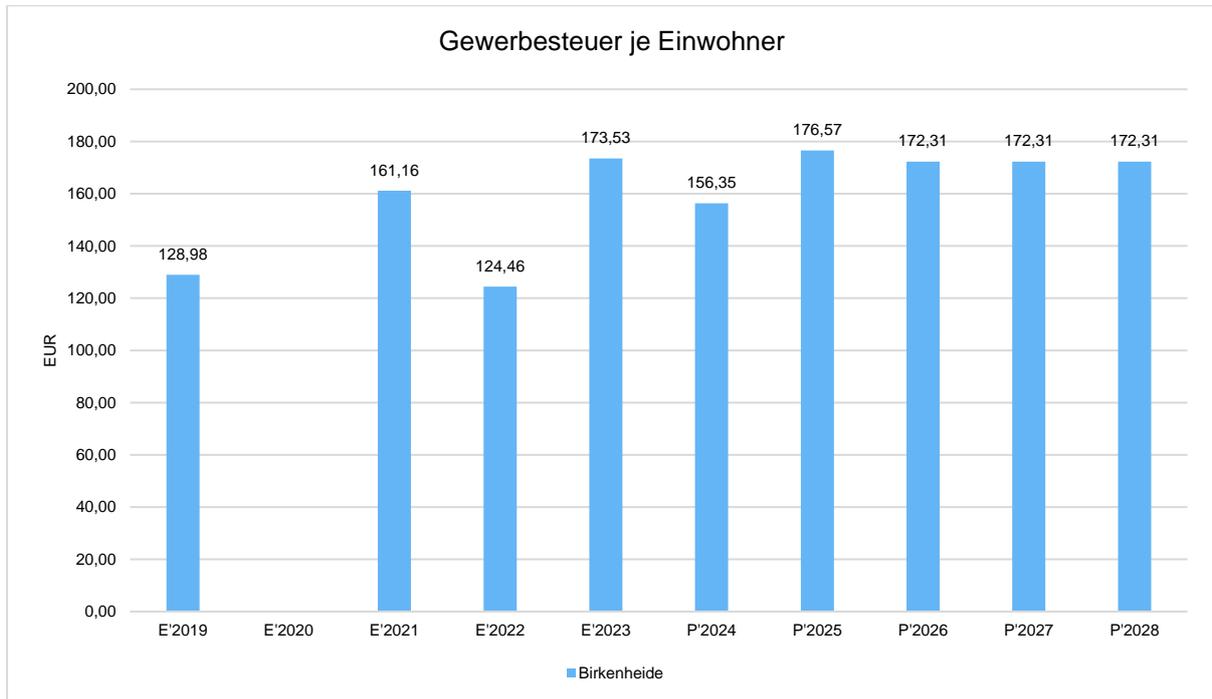


Gewerbsteuer je Einwohner

Die Gewerbsteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbsteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:

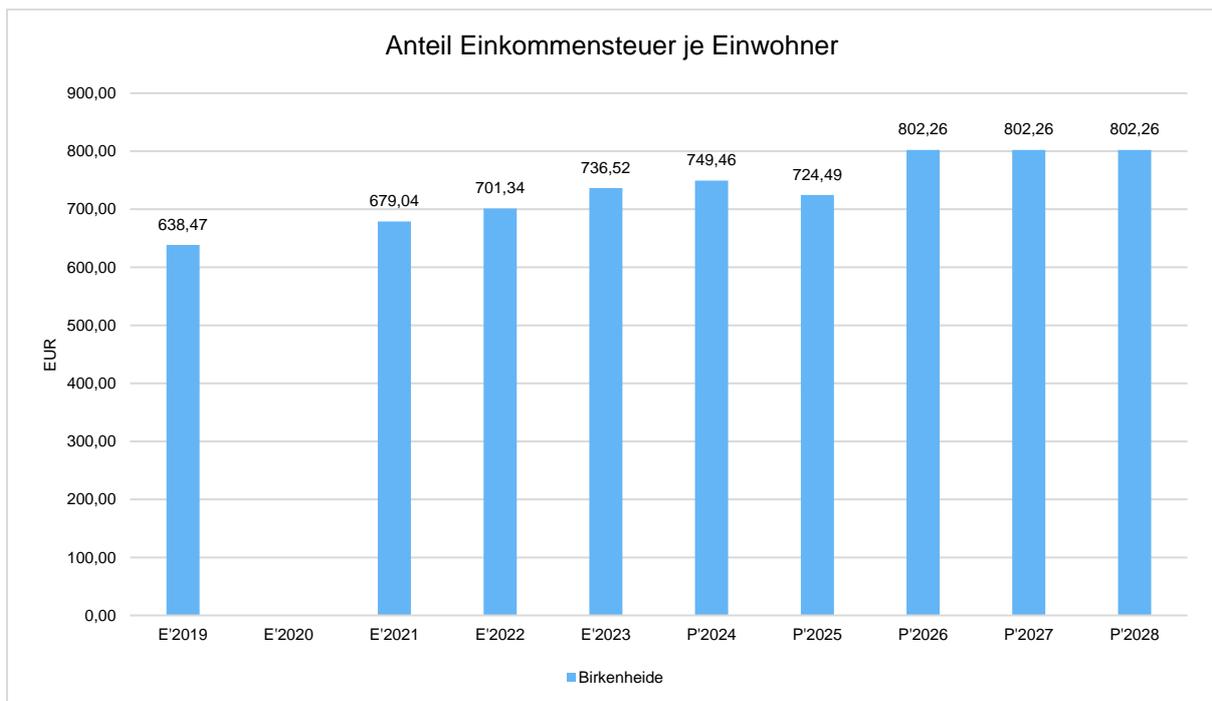


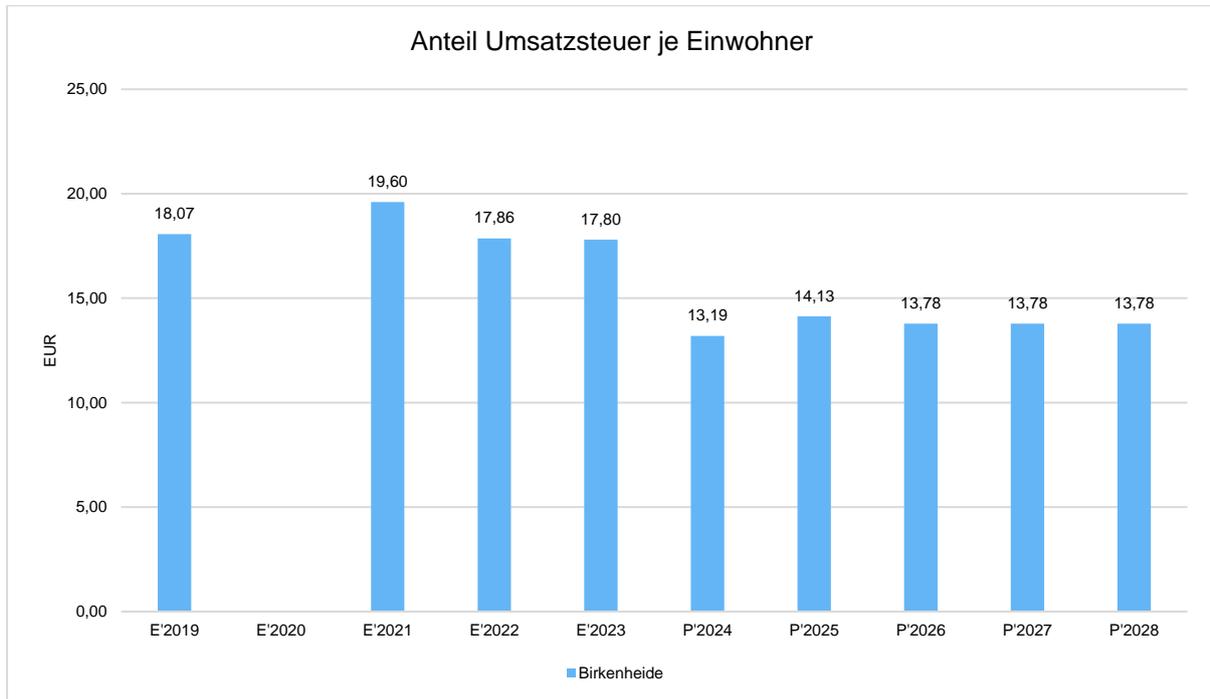
Haushaltsplan 2025 Birkenheide



Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern, bestehend aus der Beteiligung am Aufkommen der Umsatz- und Einkommensteuer, bilden eine weitere wichtige Ertragssäule des kommunalen Haushaltes. Nachfolgend wird auch hier das Aufkommen jeweils einwohnerbezogen dargestellt:





2.3.2 Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge

Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge

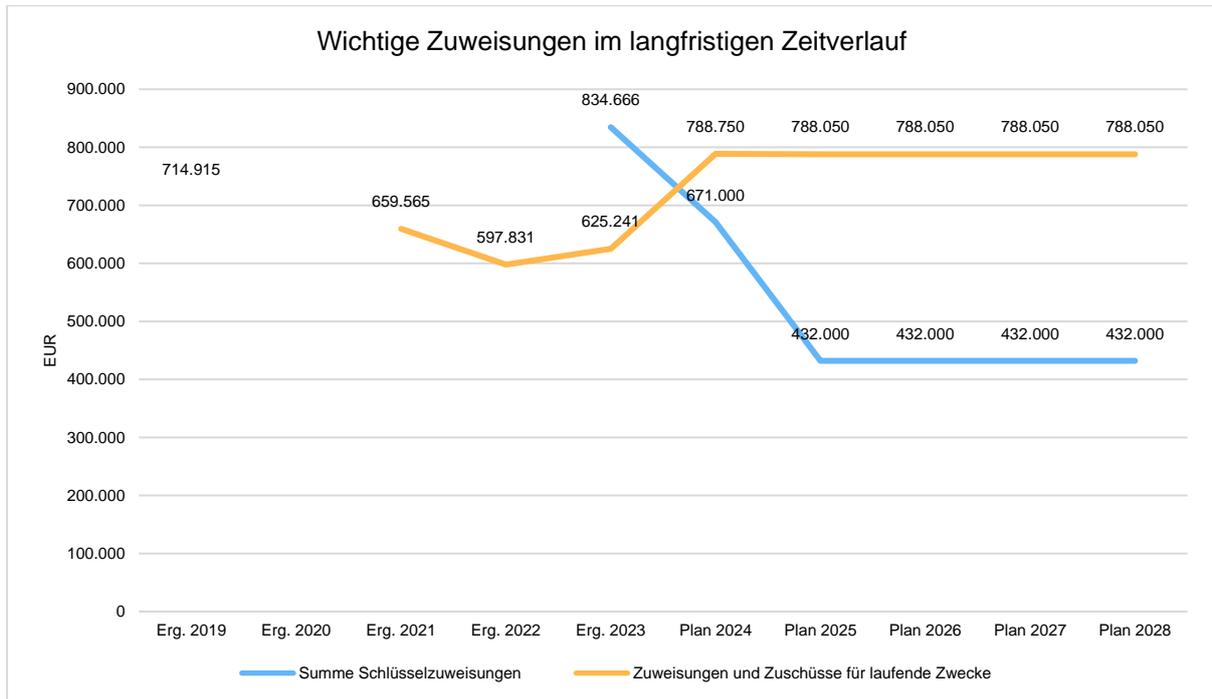
Im Vorjahr 2024 belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Zuwendungen, Umlagen und Transfererträgen auf 1.569.500 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 vermindern sich die Zuwendungen, Umlagen und Transfererträgen um -253.000 Euro auf 1.316.500 Euro. Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge nach den einzelnen Arten abgebildet.

Zuwendungsarten

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Schlüsselzuweisungen	834.666,00	671.000	432.000	432.000	432.000	432.000
Sonstige allgemeinen Zuweisungen	19.600,00	9.800	19.600	19.600	19.600	9.800
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	625.241,26	788.750	788.050	788.050	788.050	788.050
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	80.048,00	99.950	76.850	74.650	73.500	73.450
Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.559.555,26	1.569.500	1.316.500	1.314.300	1.313.150	1.303.300

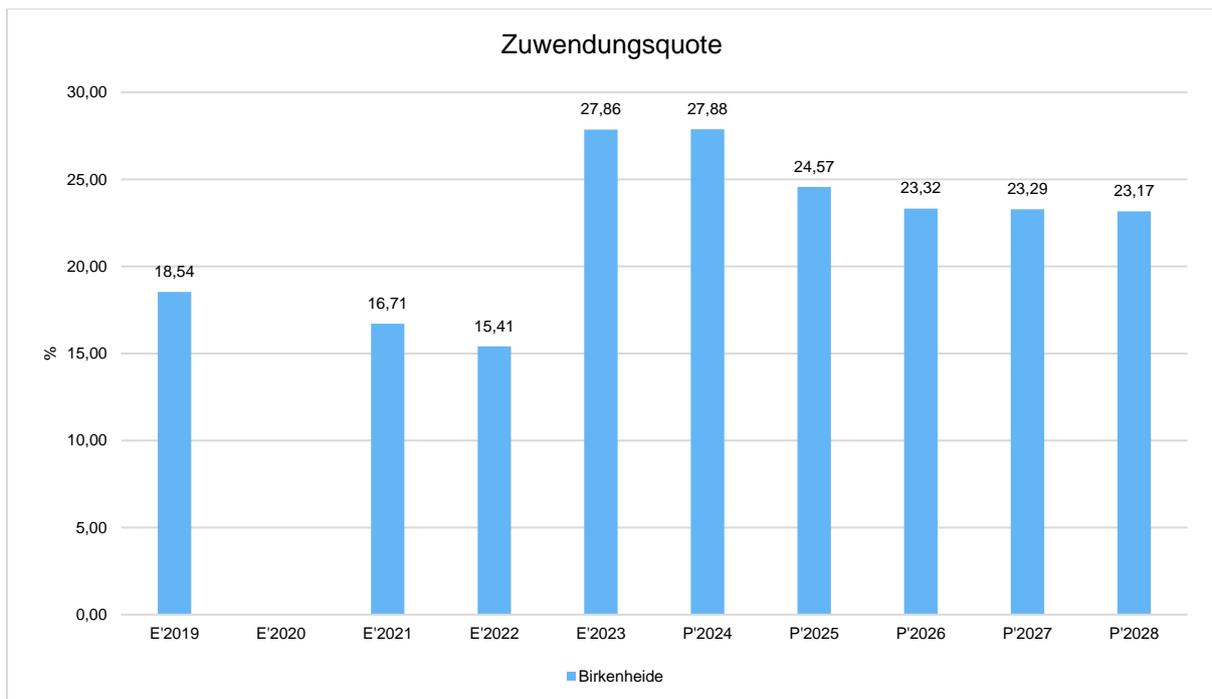


Haushaltsplan 2025 Birkenheide



Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt. Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.





2.3.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen unter anderem Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinne sowie für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen zur Deckung laufender Kosten. Ihrer Erhebung liegt eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z.B. Gesetz, kommunale Satzung) zu Grunde.

Im Vorjahr 2024 beliefen sich die geplanten öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte auf 223.650 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 erhöhen sich die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte um 1.150 Euro auf 224.800 Euro. Nachfolgend wird die Entwicklung nach den einzelnen Arten abgebildet.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verwaltungsgebühren	640,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und Kostenerstattungen	18.225,83	17.000	17.500	17.500	17.500	17.500
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	190.904,95	195.600	195.500	171.850	176.000	173.400
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	9.480,54	9.750	10.500	11.000	11.450	11.950
Summe öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	219.251,32	223.650	224.800	201.650	206.250	204.150

2.3.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte basieren auf einer privatrechtlichen Grundlage (z.B. Vertrag) und können damit im Vergleich zu anderen Gemeinden in ihrer Zusammensetzung stark variieren.

Im Vorjahr 2024 beliefen sich die geplanten privatrechtlichen Leistungsentgelte auf 117.450 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 erhöhen sich die privatrechtlichen Leistungsentgelte um 7.000 Euro auf 124.450 Euro. Nachfolgend wird die Entwicklung nach den einzelnen Arten abgebildet.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.169,13	117.450	124.450	124.450	124.450	124.450
Summe Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.169,13	117.450	124.450	124.450	124.450	124.450



2.3.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattung und Kostenumlagen entstehen, wenn die Gemeinde Leistungen für Dritte erfüllt. Hierzu sind beispielsweise die Unterhaltung von Bundes- und Landesstraßen bei größeren Gemeinden zu zählen, Erstattungen für die Kosten von Wahlen oder für Aufwendungen aus gemeinsamen Verwaltungseinrichtungen. Im Vorjahr 2024 beliefen sich die geplanten Kostenerstattungen und Kostenumlagen auf 15.750 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 vermindern sich die Kostenerstattung und Kostenumlagen um -1.000 Euro auf 14.750 Euro. Nachfolgend wird die Entwicklung nach den einzelnen Arten abgebildet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kostenerstattungen und -umlagen vom öffentlichen Bereich	1.326,06	--	--	--	--	--
Kostenerstattungen und -umlagen vom privaten Bereich	5.157,05	5.700	8.200	8.200	8.200	8.200
Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigen	4.315,10	10.050	6.550	6.550	6.550	6.550
Summe Kostenerstattungen und -umlagen	10.798,21	15.750	14.750	14.750	14.750	14.750

2.3.6 Sonstige laufende Erträge

Unter die Position der sonstigen laufenden Erträge fallen sämtliche Erträge, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Dieser Position wurden Bestandsveränderungen und aktivierten Eigenleistungen zugefügt. Im Vorjahr 2024 beliefen sich die geplanten sonstigen laufenden Erträge auf 95.000 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 vermindern sich die sonstigen laufenden Erträge um -32.000 Euro auf 63.000 Euro. Nachfolgend wird die Entwicklung nach den einzelnen Arten abgebildet.

Sonstige laufende Erträge

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Bestandsveränderungen	-16,00	--	--	--	--	--
Weitere sonstige Erträge (z. B. Konzessionen)	74.977,54	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	565,00	--	--	--	--	--
Summe Sonstige laufende Erträge	75.526,54	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000

2.3.7 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt. Im Vorjahr 2024 beliefen sich die geplanten Erträge aus Finanzierungstätigkeit auf 1.750



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 vermindern sich die Erträge aus Finanzierungstätigkeit um -50 Euro auf 1.700 Euro. Nachfolgend wird die Entwicklung nach den einzelnen Arten abgebildet.

Zinserträge und sonstige Finanzerträge

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zinserträge für Kredite	7,73	50	0	0	0	0
Zinsen für Stundungen und Verrentungen	--	100	100	100	100	100
Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	--	50	50	50	50	50
Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	6,63	50	50	50	50	50
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.850,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Summe Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.864,36	1.750	1.700	1.700	1.700	1.700

2.4 Aufwendungen

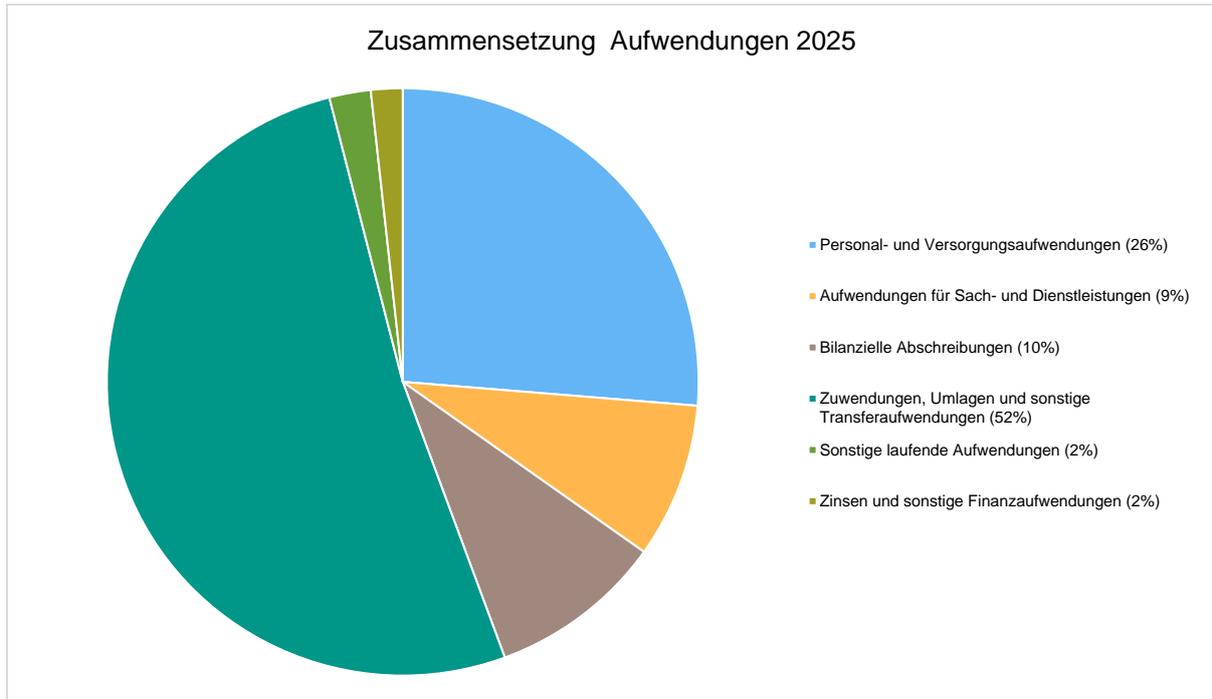
Im Vorjahr 2024 beliefen sich die Aufwendungen auf 5.238.450 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 erhöhen sich die Aufwendungen um 503.900 Euro auf 5.742.350 Euro. Nachfolgend wird die Entwicklung nach den einzelnen Arten abgebildet.

Aufwandsarten

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.059.193,34	1.193.600	1.510.050	1.549.250	1.595.400	1.640.500
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.791,15	494.700	489.850	493.150	489.650	489.650
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	439.865,11	553.800	549.350	636.700	641.750	640.850
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.802.784,77	2.851.000	2.963.700	2.964.700	2.964.700	2.964.700
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	154.726,24	111.200	129.950	130.600	130.600	130.550
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.846.360,61	5.204.300	5.642.900	5.774.400	5.822.100	5.866.250
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	29.788,57	34.150	99.450	212.350	277.200	270.600
Gesamtaufwendungen	4.876.149,18	5.238.450	5.742.350	5.986.750	6.099.300	6.136.850



Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.193.600	1.510.050	316.450 ↗
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	494.700	489.850	-4.850 →
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	553.800	549.350	-4.450 →
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.851.000	2.963.700	112.700 ↗
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	111.200	129.950	18.750 ↗
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.204.300	5.642.900	438.600 ↗
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	34.150	99.450	65.300 ↗
Gesamtaufwendungen	5.238.450	5.742.350	503.900 ↗



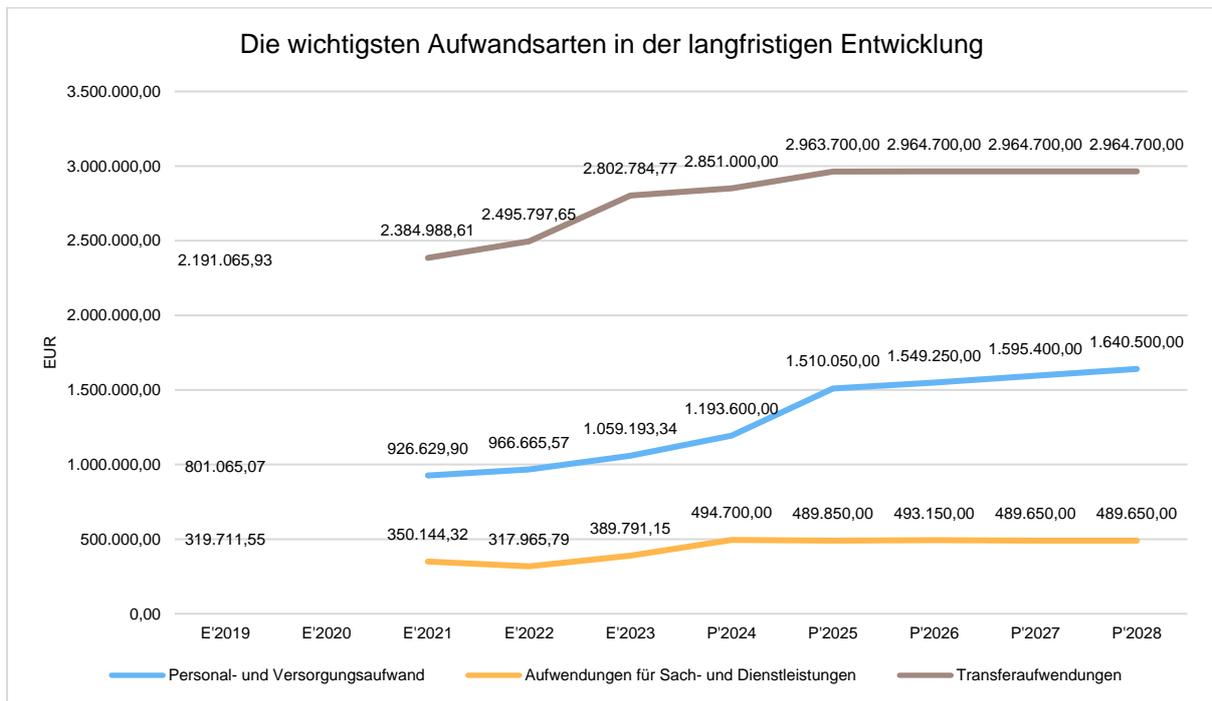
Haushaltsplan 2025 Birkenheide

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

Aufwandsarten mittelfristigen Planung

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.059.193,34	1.193.600	1.510.050	1.549.250	1.595.400	1.640.500
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.791,15	494.700	489.850	493.150	489.650	489.650
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	439.865,11	553.800	549.350	636.700	641.750	640.850
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.802.784,77	2.851.000	2.963.700	2.964.700	2.964.700	2.964.700
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	154.726,24	111.200	129.950	130.600	130.600	130.550
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.846.360,61	5.204.300	5.642.900	5.774.400	5.822.100	5.866.250
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	29.788,57	34.150	99.450	212.350	277.200	270.600
Gesamtaufwendungen	4.876.149,18	5.238.450	5.742.350	5.986.750	6.099.300	6.136.850

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:





2.4.1 Personal- und Versorgungsaufwand

Im Vorjahr 2024 beliefen sich die Personal- und Versorgungsaufwendungen auf 1.193.600 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 erhöhen sich die Personal- und Versorgungsaufwendungen um 316.450 Euro auf 1.510.050 Euro. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personal- und Versorgungsaufwand

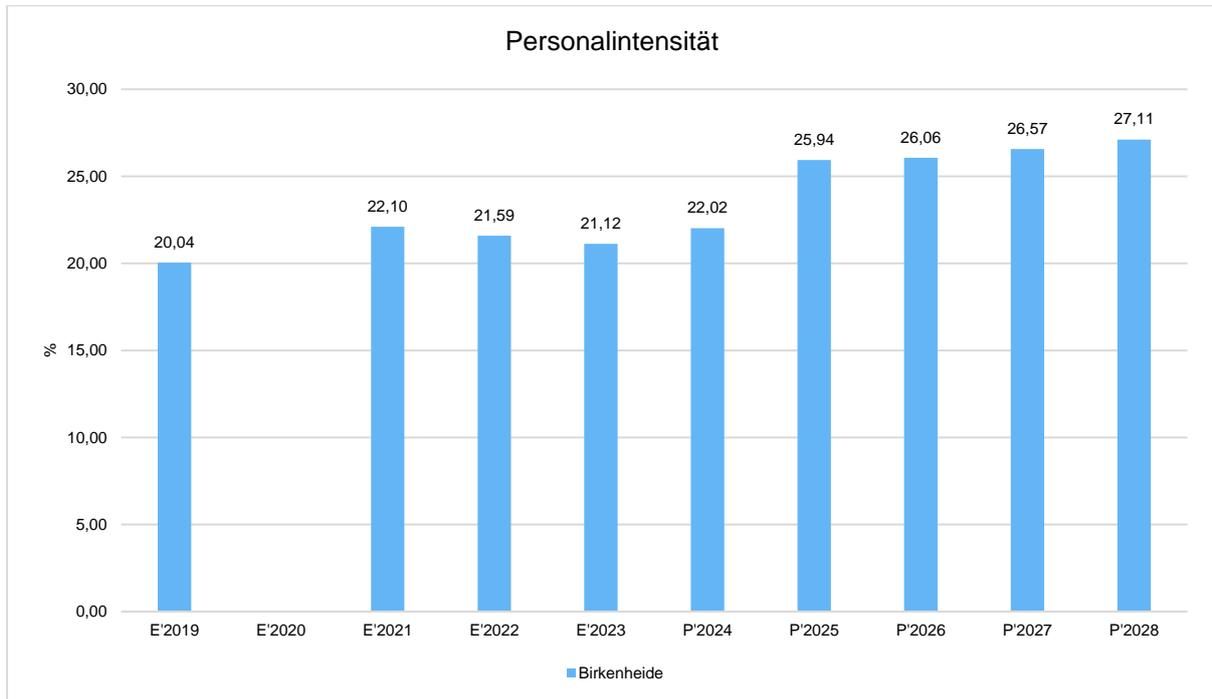
	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	30.588,14	35.450	39.900	37.750	41.950	43.000
Dienstbezüge und dergleichen	785.394,33	844.750	1.116.750	1.147.900	1.180.100	1.213.400
Beiträge zu Versorgungskassen	55.116,39	68.600	91.650	94.300	96.850	99.650
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	162.964,33	216.750	234.050	240.800	247.250	254.350
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	58,56	100	100	100	100	100
Personalnebenaufwendungen	840,87	2.300	1.550	1.550	1.550	1.550
Zuführung zu Rückstellungen	17.780,42	0	--	--	--	--
Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	2.070,30	15.800	21.150	21.800	22.400	23.050
Versorgungsaufwendungen	4.380,00	9.850	4.900	5.050	5.200	5.400
Summe	1.059.193,34	1.193.600	1.510.050	1.549.250	1.595.400	1.640.500

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.



Haushaltsplan 2025 Birkenheide



2.4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Im Vorjahr 2024 beliefen sich die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen auf 494.700 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 vermindern sich die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um -4.850 Euro auf 489.850 Euro. Nachfolgend wird die Entwicklung nach den einzelnen Arten abgebildet.

Sach- und Dienstleistungsaufwand

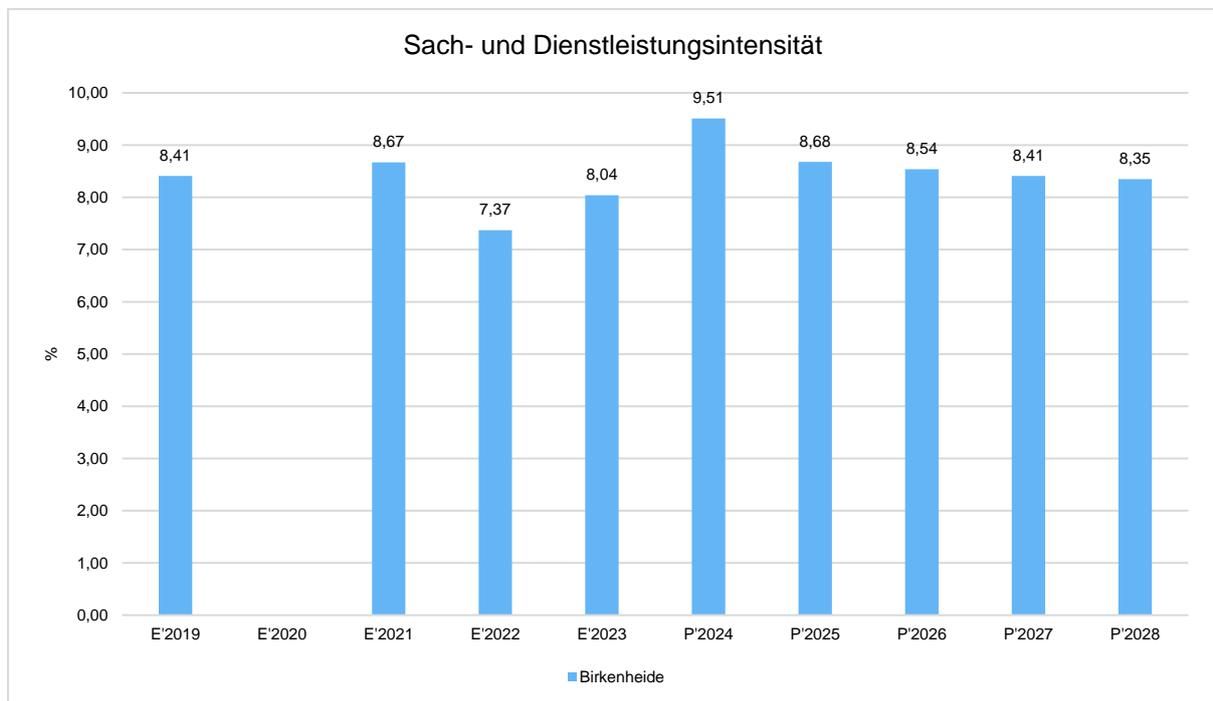
	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	87.288,99	120.850	121.600	121.900	121.300	121.300
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	37.300,92	100.600	69.600	69.600	69.600	69.600
Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	118.730,59	119.400	129.900	129.900	130.000	130.000
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	80.780,22	71.000	80.000	83.000	80.000	80.000
Fahrzeugunterhaltung	3.266,91	8.300	8.200	8.200	8.200	8.200
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.719,51	10.700	9.700	9.700	9.700	9.700
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-, und sonstige Gebrauchsgegenstände	10.686,41	15.100	13.600	13.600	13.600	13.600
Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	48.017,60	48.700	57.200	57.200	57.200	57.200
Kostenerstattungen	--	50	50	50	50	50
Summe	389.791,15	494.700	489.850	493.150	489.650	489.650



Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.



2.4.3 Abschreibungen

Im Vorjahr 2024 beliefen sich die geplanten Abschreibungen auf 553.800 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 vermindern sich die geplanten Abschreibungen um -4.450 Euro auf 549.350 Euro. Nachfolgend wird die Entwicklung nach den einzelnen Arten abgebildet.

Abschreibungen

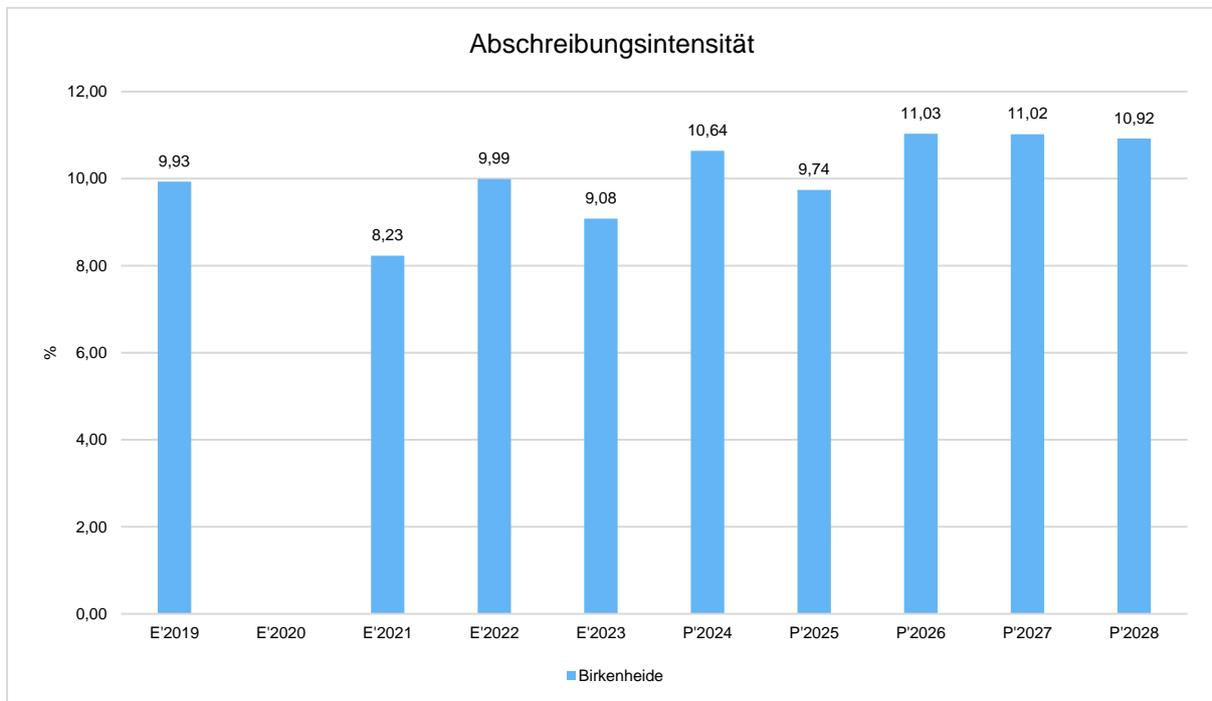
	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	50.072,00	91.500	79.550	103.200	104.100	105.000
Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	--	1.500	1.750	3.250	4.000	4.000
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.475,00	31.100	47.650	87.100	91.050	95.050



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	304.889,00	327.150	337.450	359.400	358.950	351.500
Abschreibungen auf Bauten	40.340,00	40.450	40.400	40.400	40.350	40.150
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, BGA	39.089,11	62.100	42.550	43.350	43.300	45.150
Summe	439.865,11	553.800	549.350	636.700	641.750	640.850

Die Abschreibungsintensität setzt die in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Abschreibungen in ein Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen der Gemeinde.



2.4.4 Zuweisungen und Zuschüsse sowie Umlagen

Innerhalb des Postens "Zuweisungen und Zuschüsse sowie Umlagen" stellen die Umlagezahlungen an Gemeindeverbände die bedeutendste Aufwandsart dar. Im Vorjahr 2024 beliefen sie sich auf 2.851.000 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 erhöhen sich die Zuweisungen und Zuschüsse sowie Umlagen um 112.700 Euro auf 2.963.700 Euro. Nachfolgend wird die Entwicklung nach den einzelnen Arten abgebildet.

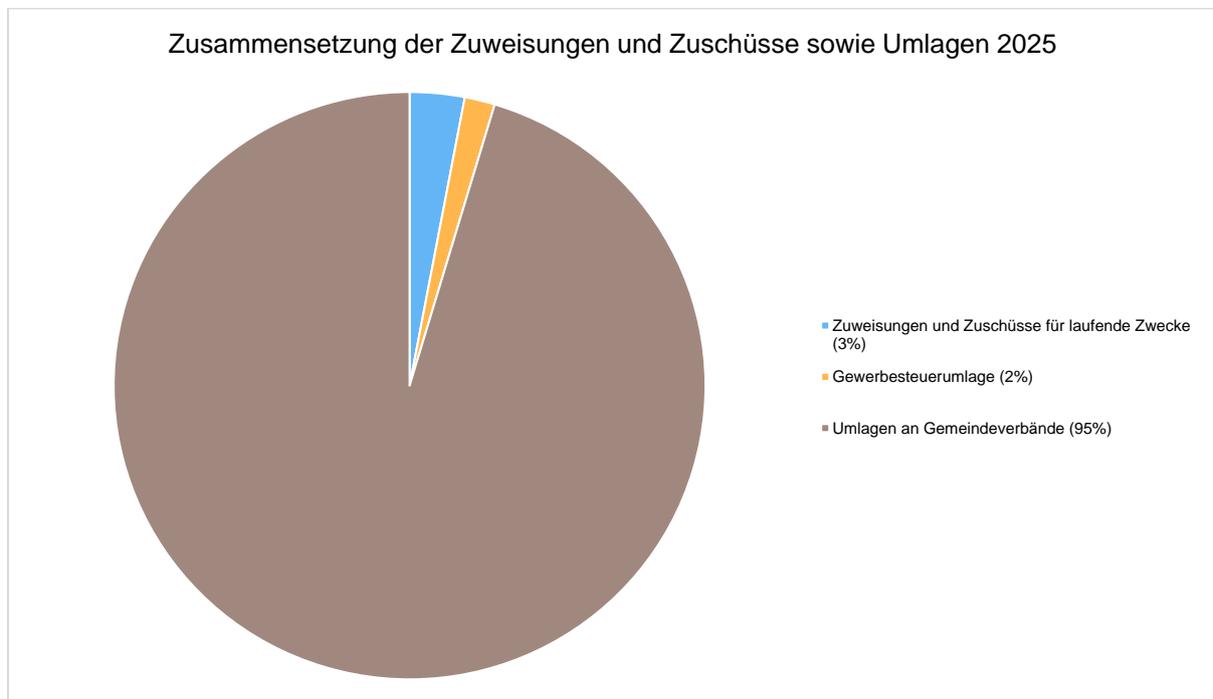


Haushaltsplan 2025 Birkenheide

Zuweisungen und Zuschüsse, Umlagen

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	74.508,00	81.700	88.700	88.700	88.700	88.700
Gewerbesteuerumlage	42.673,77	45.000	49.000	49.000	49.000	49.000
Allgemeine Umlagen	2.685.603,00	2.724.300	2.826.000	2.827.000	2.827.000	2.827.000
<i>davon Kreisumlage</i>	<i>1.492.002,00</i>	<i>1.513.500</i>	<i>1.569.000</i>	<i>1.570.000</i>	<i>1.570.000</i>	<i>1.570.000</i>
<i>davon Umlagen an Gemeindeverbände</i>	<i>1.193.601,00</i>	<i>1.210.800</i>	<i>1.257.000</i>	<i>1.257.000</i>	<i>1.257.000</i>	<i>1.257.000</i>
Summe	2.802.784,77	2.851.000	2.963.700	2.964.700	2.964.700	2.964.700

Die Zusammensetzung der Zuweisungen und Zuschüsse sowie Umlagen:

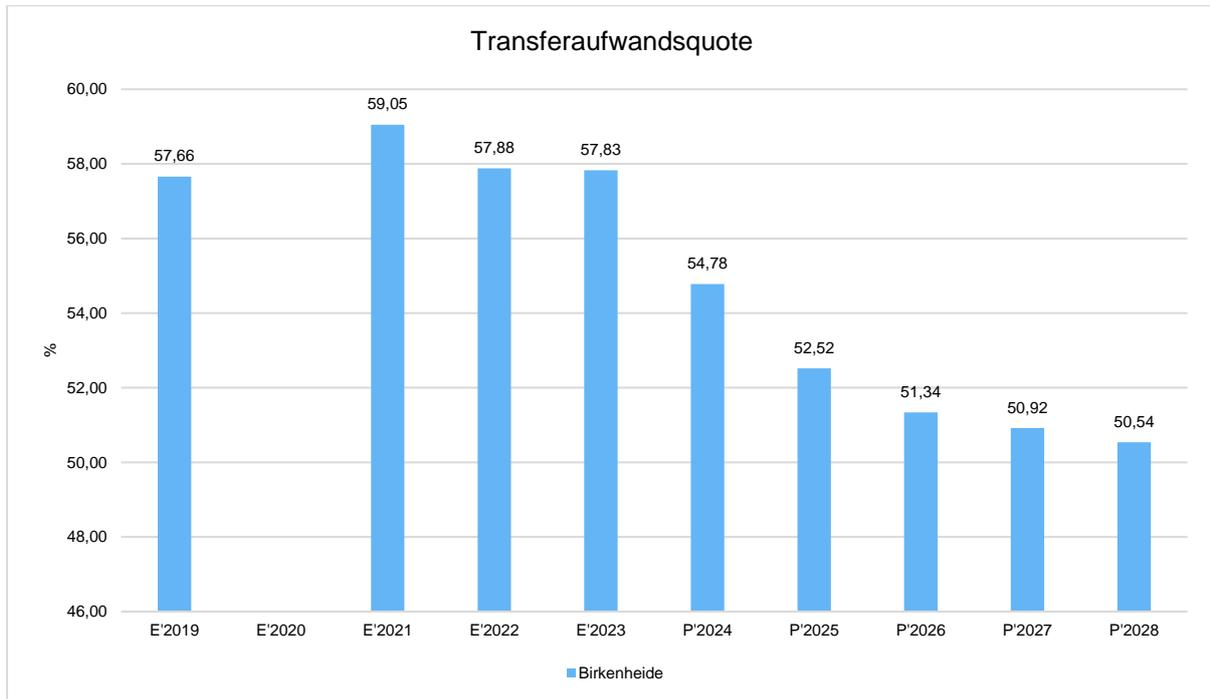


Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Zuweisungen und Zuschüsse sowie Umlagen ins Verhältnis zu den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und bringt den prozentualen Anteil an den laufenden Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen belastet wird.



Haushaltsplan 2025 Birkenheide



2.4.4.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

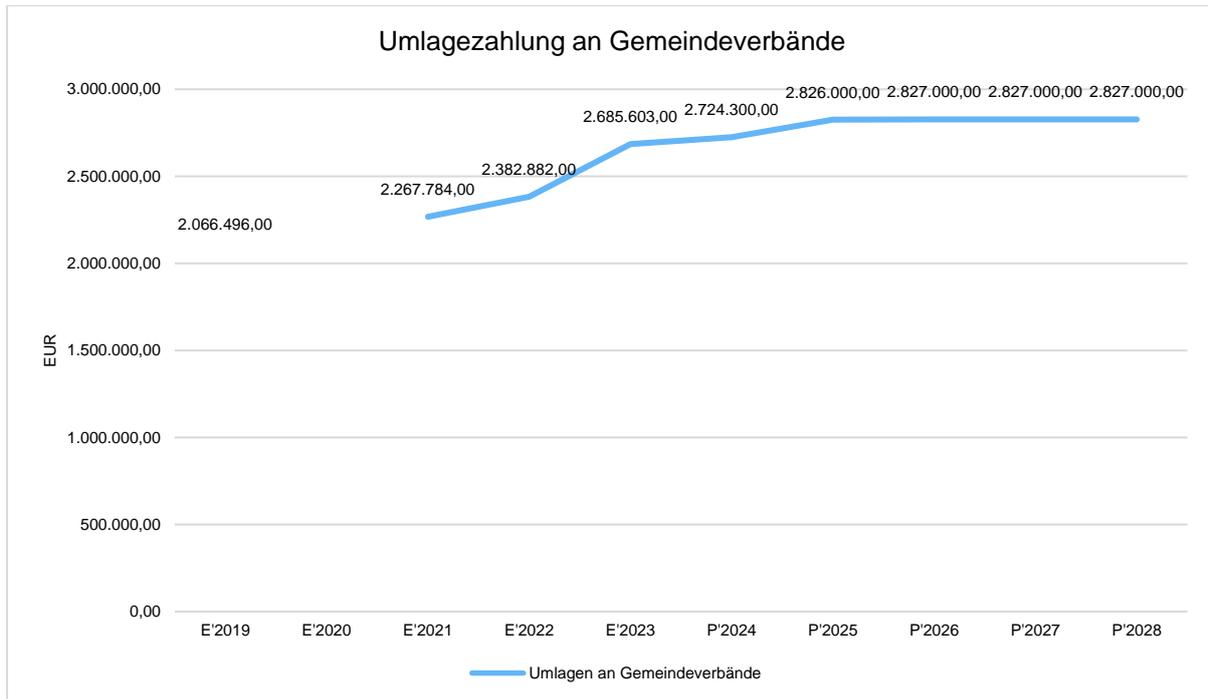
Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Umlage an Gemeindeverbände

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Umlagen an Gemeindeverbände	2.685.603,00	2.724.300	2.826.000	2.827.000	2.827.000	2.827.000
54421000 - Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	1.492.002,00	1.513.500	1.569.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000
54423000 - Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	1.193.601,00	1.210.800	1.257.000	1.257.000	1.257.000	1.257.000



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

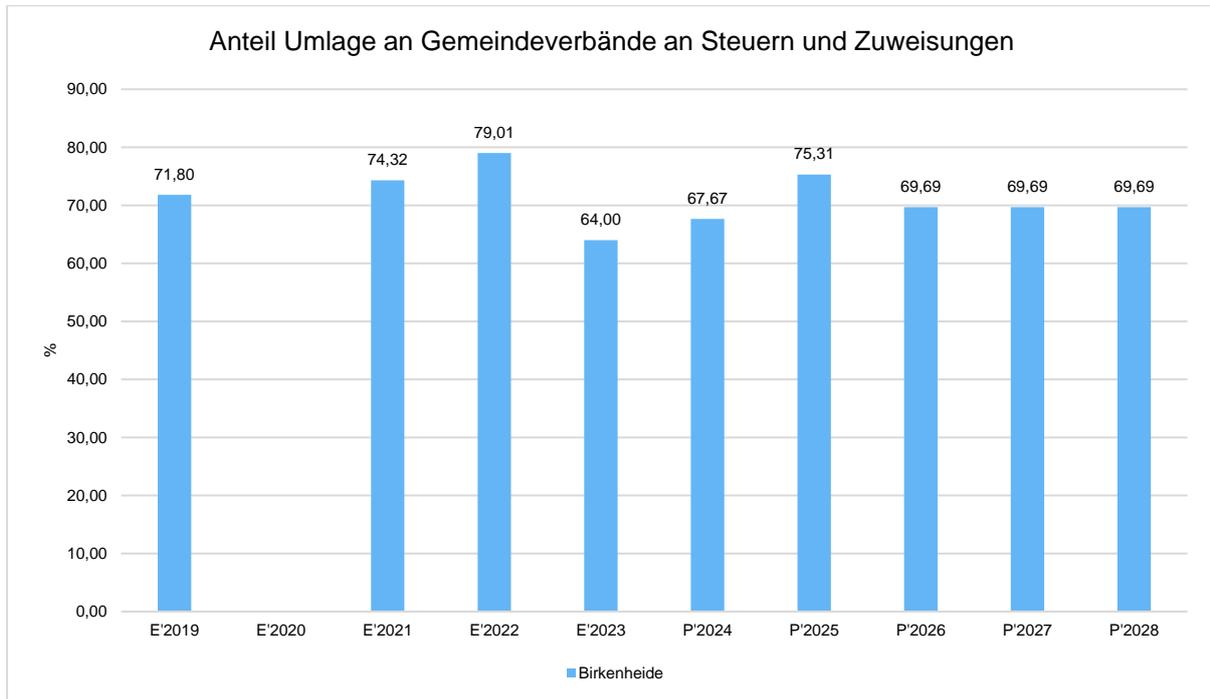


Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an Gemeindeverbände objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) und Schlüsselzuweisungen gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Steuern und Schlüsselzuweisungen durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



Haushaltsplan 2025 Birkenheide



2.4.5 Sonstige laufende Aufwendungen

Unter die Position der sonstigen laufenden Aufwendungen fallen sämtliche Aufwendungen, die nicht einer der vorgehenden Positionen zugeordnet werden können. Im Vorjahr 2024 beliefen sich die geplanten sonstigen laufenden Aufwendungen auf 111.200 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 erhöhen sie sich um 18.750 Euro auf 129.950 Euro. Nachfolgend wird die Entwicklung nach den einzelnen Arten abgebildet.

Sonstige laufende Aufwendungen

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.524,90	3.450	2.700	2.800	2.800	2.800
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	16.393,60	17.200	21.900	21.900	21.900	21.900
Geschäftsaufwendungen	40.309,17	44.050	54.600	54.650	54.650	54.600
Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	34.700,83	38.100	42.300	42.800	42.800	42.800
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	55.210,29	--	--	--	--	--
Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1,05	--	--	--	--	--
Sonstige Steueraufwendungen	503,76	650	700	700	700	700
Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	6.082,64	7.750	7.750	7.750	7.750	7.750
Sonstige laufende Aufwendungen	154.726,24	111.200	129.950	130.600	130.600	130.550

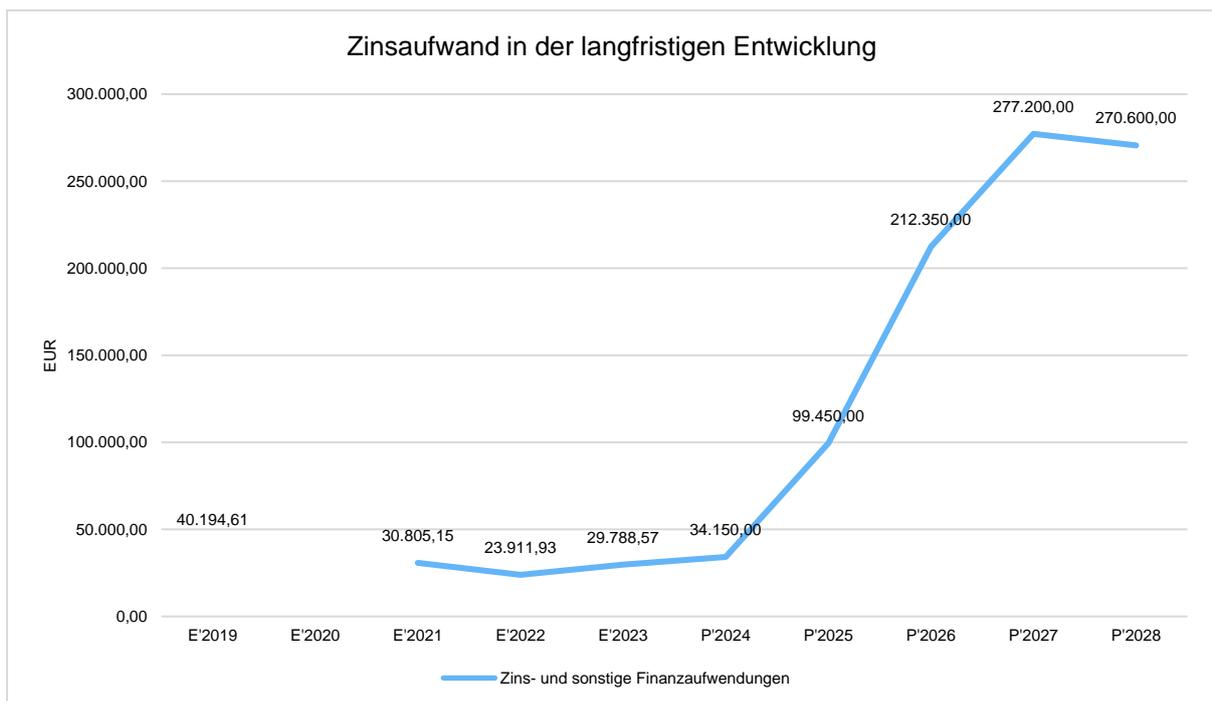


2.4.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Im Vorjahr 2024 beliefen sich die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen auf 34.150 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 erhöhen sie sich um 65.300 Euro auf 99.450 Euro. Nachfolgend wird die Entwicklung nach den einzelnen Arten abgebildet.

Zinsaufwand

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich	13.720,30	100	55.050	52.650	50.150	47.550
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	15.901,27	33.550	43.900	159.200	226.550	222.550
Sonstige Zinsaufwendungen und ähnliche Aufwendungen	167,00	500	500	500	500	500
Summe Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	29.788,57	34.150	99.450	212.350	277.200	270.600

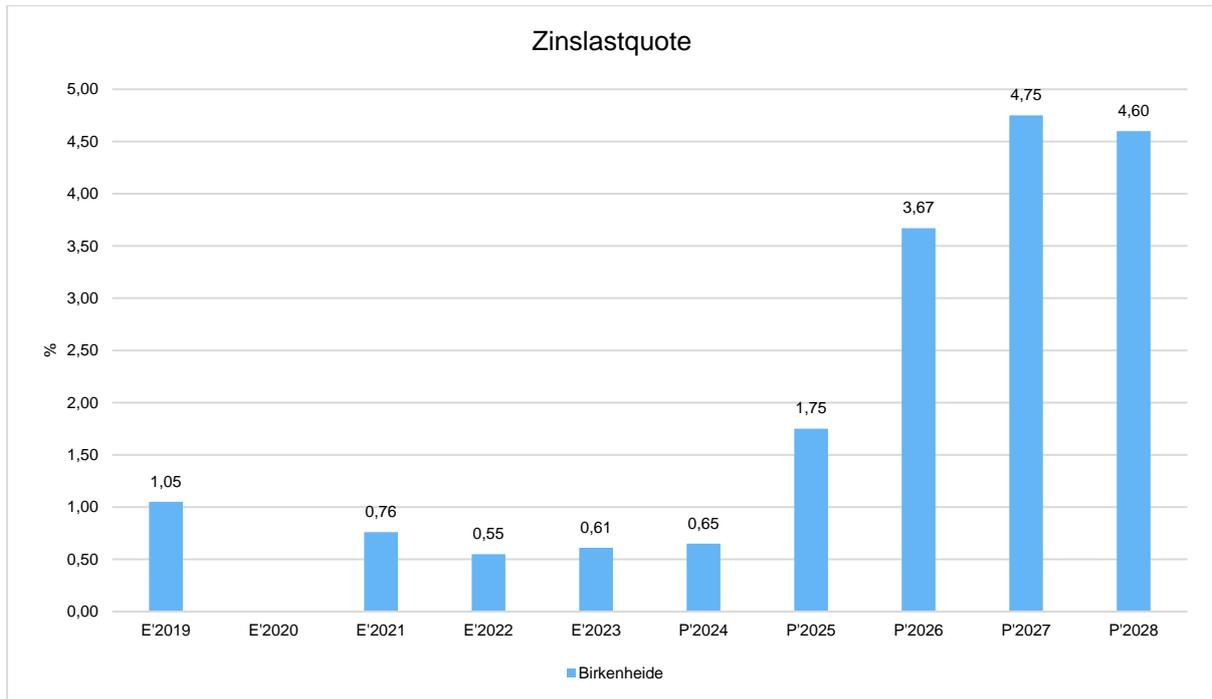


Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



Haushaltsplan 2025 Birkenheide



2.5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.629.400	5.358.000	-271.400 ↘
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.204.300	5.642.900	438.600 ↗
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	425.100	-284.900	-710.000 ↘
Finanzergebnis	-32.400	-97.750	-65.350 ↘
Ordentliches Ergebnis	392.700	-382.650	-775.350 ↘
Jahresergebnis	392.700	-382.650	-775.350 ↘

Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.597.633,88	5.629.400	5.358.000	5.636.650	5.639.100	5.626.150
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.846.360,61	5.204.300	5.642.900	5.774.400	5.822.100	5.866.250
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	751.273,27	425.100	-284.900	-137.750	-183.000	-240.100
Finanzergebnis	-27.924,21	-32.400	-97.750	-210.650	-275.500	-268.900
Ordentliches Ergebnis	723.349,06	392.700	-382.650	-348.400	-458.500	-509.000
Jahresergebnis	723.349,06	392.700	-382.650	-348.400	-458.500	-509.000

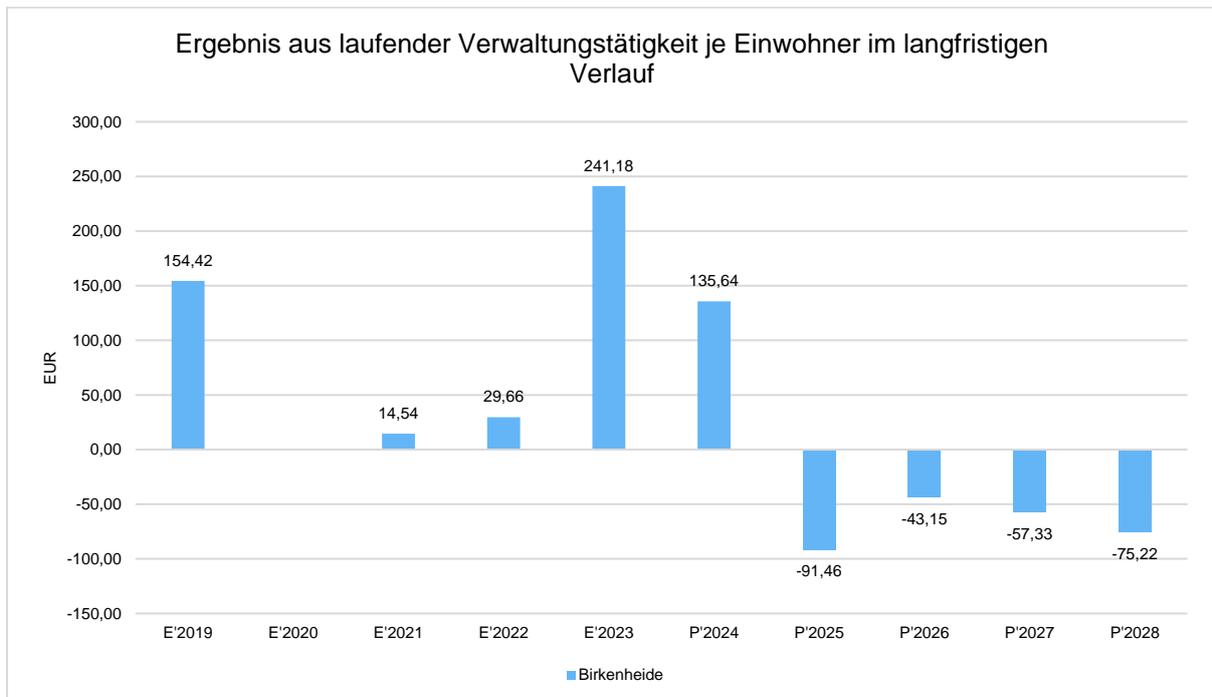
Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie das Finanzergebnis.

Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner

Die Kennzahl stellt das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit ins Verhältnis zur Einwohnerzahl. Hierbei fließen das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis nicht ein.

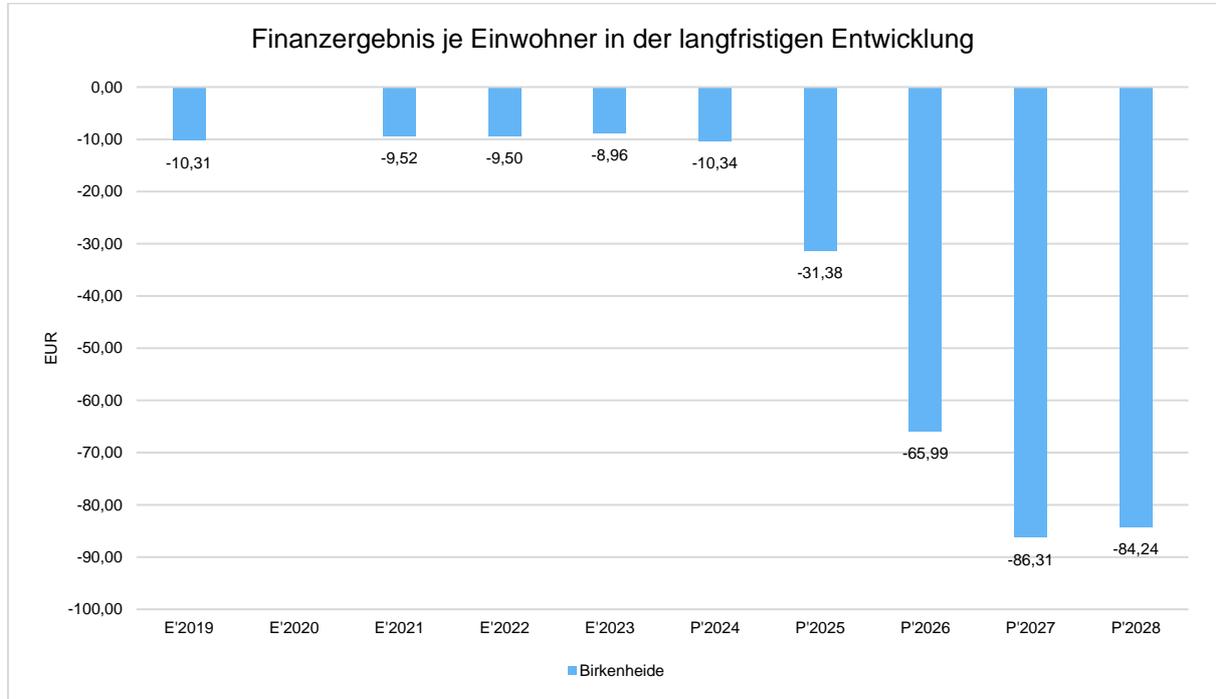
Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, welches Ergebnis aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb heraus erwirtschaftet wird.





Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl stellt ausschließlich das Finanzergebnis, d.h. Aufwendungen und Erträge aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Zinsaufwand und Zinserträge) ins Verhältnis zur Einwohnerzahl.





Haushaltsplan 2025 Birkenheide

2.6 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F1 - Steuern und ähnliche Abgaben	3.569.982,99	3.608.050	3.614.500	3.918.500	3.918.500	3.918.500
F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.461.452,26	1.469.550	1.239.650	1.239.650	1.239.650	1.229.850
F4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.545,01	18.300	18.800	18.800	18.800	18.800
F5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.667,10	117.450	124.450	124.450	124.450	124.450
F6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.236,59	15.750	14.750	14.750	14.750	14.750
F7 - Sonstige laufende Einzahlungen	95.732,67	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
F8 - Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.270.616,62	5.324.100	5.075.150	5.379.150	5.378.150	5.367.350
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.041.741,08	1.193.600	1.510.050	1.549.250	1.595.400	1.640.500
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	304.812,96	494.700	489.850	493.150	489.650	489.650
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.798.737,16	2.851.000	2.963.700	2.964.700	2.964.700	2.964.700
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	97.171,56	111.200	129.950	130.600	130.600	130.550
F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.242.462,76	4.650.500	5.093.550	5.137.700	5.180.350	5.225.400
F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.028.153,86	673.600	-18.400	241.450	197.800	141.950
F17 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.075,50	1.750	1.700	1.700	1.700	1.700
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	29.816,19	34.150	99.450	212.350	277.200	270.600
F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-28.740,69	-32.400	-97.750	-210.650	-275.500	-268.900
F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	999.413,17	641.200	-116.150	30.800	-77.700	-126.950
F22 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	999.413,17	641.200	-116.150	30.800	-77.700	-126.950
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	143.500,00	343.000	444.000	0	0	0
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, sonstige Sonderposten	15.190,88	162.000	162.500	163.200	163.200	163.400
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	2.053,55	--	85.750	0	0	0
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	160.744,43	505.000	692.250	163.200	163.200	163.400
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	320.000,00	220.000	30.000	30.000	30.000	30.000
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	848.478,37	2.336.000	4.459.550	3.064.000	434.000	234.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.168.478,37	2.556.000	4.489.550	3.094.000	464.000	264.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.007.733,94	2.051.000	3.797.300	2.930.800	-300.800	-100.600



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-8.320,77	1.409.800	3.913.450	2.900.000	-378.500	-227.550
F35 - Aufnahme von Investitionskrediten	--	2.051.000	3.797.300	2.930.800	300.800	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	84.888,45	100.100	176.350	311.550	418.150	472.100
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-84.888,45	1.950.900	3.620.950	2.619.250	-117.350	-472.100
F39 - Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der VG im Rahmen der Einheitskasse	93.147,72	-541.100	292.500	280.750	495.850	699.650
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.259,27	1.409.800	3.913.450	2.900.000	378.500	227.550
F41 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	61,50	--	--	--	--	--
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	8.320,77	1.409.800	3.913.450	2.900.000	378.500	227.550
F44 - Ausgleich Finanzhaushalt	914.524,72	541.100	-292.500	-280.750	-495.850	-599.050

2.6.1 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

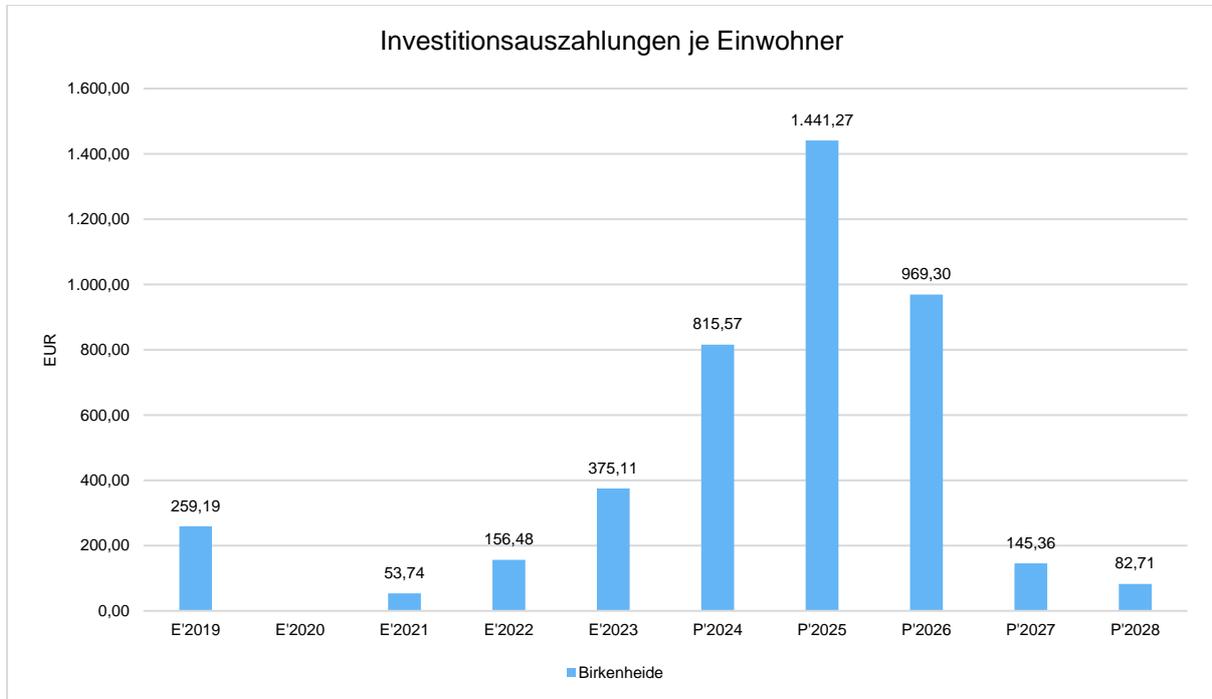
	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Investitionszuwendungen	143.500,00	343.000	444.000	0	0	0
Beiträge und ähnliche Entgelte	15.190,88	162.000	162.500	163.200	163.200	163.400
Einzahlungen für Sachanlagen	2.000,00	--	85.750	0	0	0
Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	53,55	--	--	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	160.744,43	505.000	692.250	163.200	163.200	163.400
Investitionszuwendungen	320.000,00	220.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Auszahlungen für Sachanlagen	848.478,37	2.336.000	4.459.550	3.064.000	434.000	234.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	1.168.478,37	2.556.000	4.489.550	3.094.000	464.000	264.000
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.007.733,94	2.051.000	3.797.300	2.930.800	-300.800	-100.600



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



Investitionen ab 10.000 Euro

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
310 - Schulerweiterung	--	-27.000	-50.000	-200.000	-200.000	0
320 - GTS Neubau	--	--	-53.000	-2.200.000	0	0
4 - Fachbereich 4	--	-40.000	-32.000	-32.000	-32.000	-32.000
400 - Wiederkehrender Beitrag	--	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
411 - Ausbau Eysersheimer Str.	--	-1.400.000	-1.000.000	-400.000	0	0
510 - Sanierung	--	-200.000	-100.000	-200.000	-200.000	-200.000
600 - Betriebs-, Geschäftsausstattung, GWG oberhalb von 800 € netto	--	-26.000	-25.000	-22.000	-22.000	-22.000
700 - Sonstige Investitionen	--	-498.000	-2.673.500	-16.800	13.200	13.400



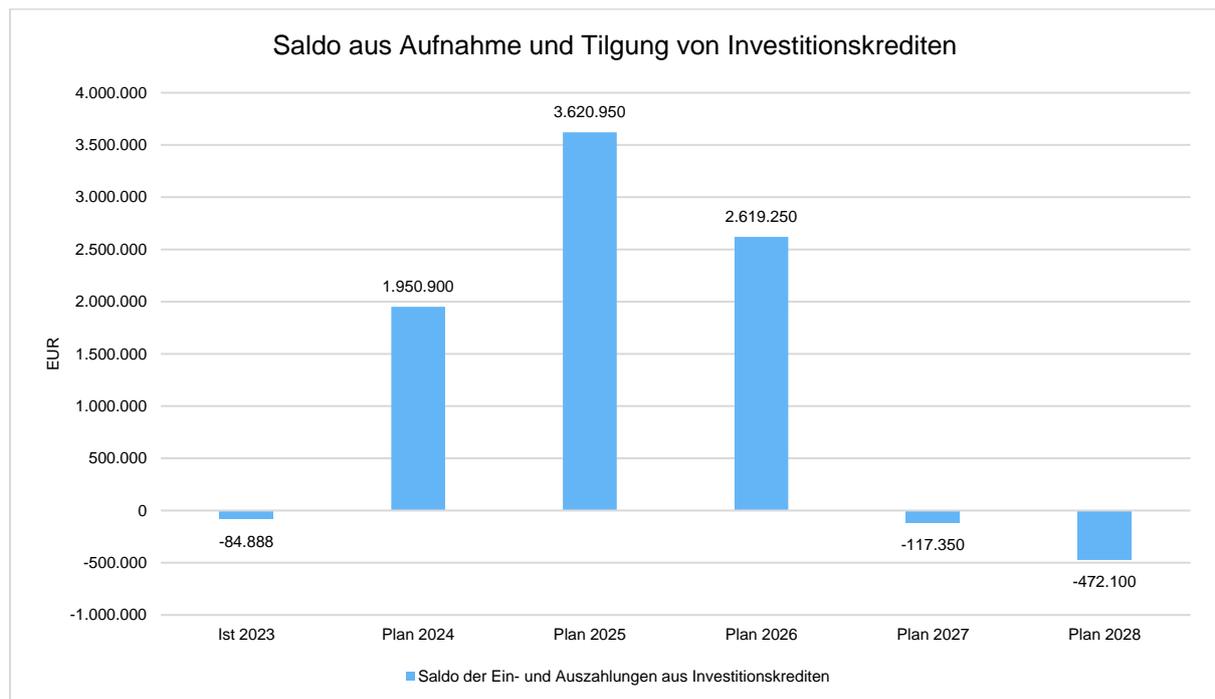
2.6.2 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-8.320,77	1.409.800	3.913.450	2.900.000	-378.500	-227.550
F35 - Aufnahme von Investitionskrediten	--	2.051.000	3.797.300	2.930.800	300.800	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	84.888,45	100.100	176.350	311.550	418.150	472.100
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-84.888,45	1.950.900	3.620.950	2.619.250	-117.350	-472.100
F39 - Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der VG im Rahmen der Einheitskasse	93.147,72	-541.100	292.500	280.750	495.850	699.650
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.259,27	1.409.800	3.913.450	2.900.000	378.500	227.550
F41 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	61,50	--	--	--	--	--
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	8.320,77	1.409.800	3.913.450	2.900.000	378.500	227.550
F44 - Ausgleich Finanzhaushalt	914.524,72	541.100	-292.500	-280.750	-495.850	-599.050

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:





2.7 Teilhaushalte

Die Gemeinde Birkenheide organisiert den Haushalt nach Teilhaushalten, diese setzen sich wie folgt zusammen:

Teilhaushalt 1: Zentralverwaltung

Teilhaushalt 2: Finanzen

Teilhaushalt 3: Bürgerdienste

Teilhaushalt 4: Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

2.8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden Haushaltsergebnisse dargestellt.

Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen

Bilanzpositionen / Euro	2020	2021	2022	2023
1 - Anlagevermögen	22.627.308	22.359.276	22.798.661	23.430.627
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	678.807	699.344	1.049.426	1.319.354
1.1.1 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0	0	0	0
1.1.2 - Geleistete Zuwendungen	585.249	611.998	968.292	1.244.432
1.1.3 - Gezahlte Investitionszuschüsse	93.558	87.346	81.134	74.922
1.1.4 - Geschäfts- oder Firmenwert	0	0	0	0
1.1.5 - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0
1.2 - Sachanlagen	21.820.404	21.531.822	21.621.120	21.983.153
1.2.1 - Wald, Forsten	24.903	24.903	26.838	30.031
1.2.2 - Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.805.677	1.835.395	1.832.245	1.826.460
1.2.3 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	450.067	448.037	446.072	444.421
1.2.4 - Infrastrukturvermögen	16.940.830	16.631.255	16.369.924	16.087.399
1.2.5 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.427.913	2.432.003	2.815.986	3.476.601
1.2.7 - Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	57.680	51.376	45.072	38.769



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

Bilanzpositionen / Euro	2020	2021	2022	2023
1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	113.334	108.853	84.983	79.472
1.3 - Finanzanlagen	128.097	128.110	128.115	128.120
1.3.5 - Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	127.847	127.847	127.847	127.847
1.3.7 - Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	250	263	268	273
2 - Umlaufvermögen	85.176	118.516	100.647	108.170
2.1 - Vorräte	88	88	64	48
2.1.3 - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	88	88	64	48
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	85.088	118.428	100.583	108.122
2.2.1 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	24.255	85.284	65.536	65.893
2.2.2 - Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.468	5.204	7.838	9.741
2.2.6 - Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	54.505	25.194	25.194	28.100
2.2.7 - Sonstige Vermögensgegenstände	1.860	2.745	2.014	4.387
Summe Aktiva	22.712.484	22.477.792	22.899.308	23.538.797
1 - Eigenkapital	15.186.602	15.355.769	16.314.185	17.037.534
1.1 - Kapitalrücklage	15.166.116	15.161.317	15.560.886	15.732.890
1.2 - Sonstige Rücklagen	0	0	0	0
1.3 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	20.486	194.452	63.180	723.349
1.4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0
1.6 - Ergebnisvortrag	869.951	895.236	690.119	581.295
2 - Sonderposten	4.786.757	4.631.231	4.375.046	4.254.318
2.1 - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0
2.2 - Sonderposten zum Anlagevermögen	4.604.396	4.483.210	4.210.961	4.082.943
2.2.1 - Sonderposten aus Zuwendungen	1.492.203	1.429.961	1.353.286	1.418.814
2.2.2 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.112.193	3.053.249	2.857.675	2.664.129
2.5 - Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	182.362	148.021	164.085	171.375
3 - Rückstellungen	115.092	38.644	44.577	123.257
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	78.223	15.967	19.482	29.205
3.4 - Sonstige Rückstellungen	36.869	22.677	25.095	94.052
4 - Verbindlichkeiten	1.753.174	1.551.954	2.165.216	2.122.602

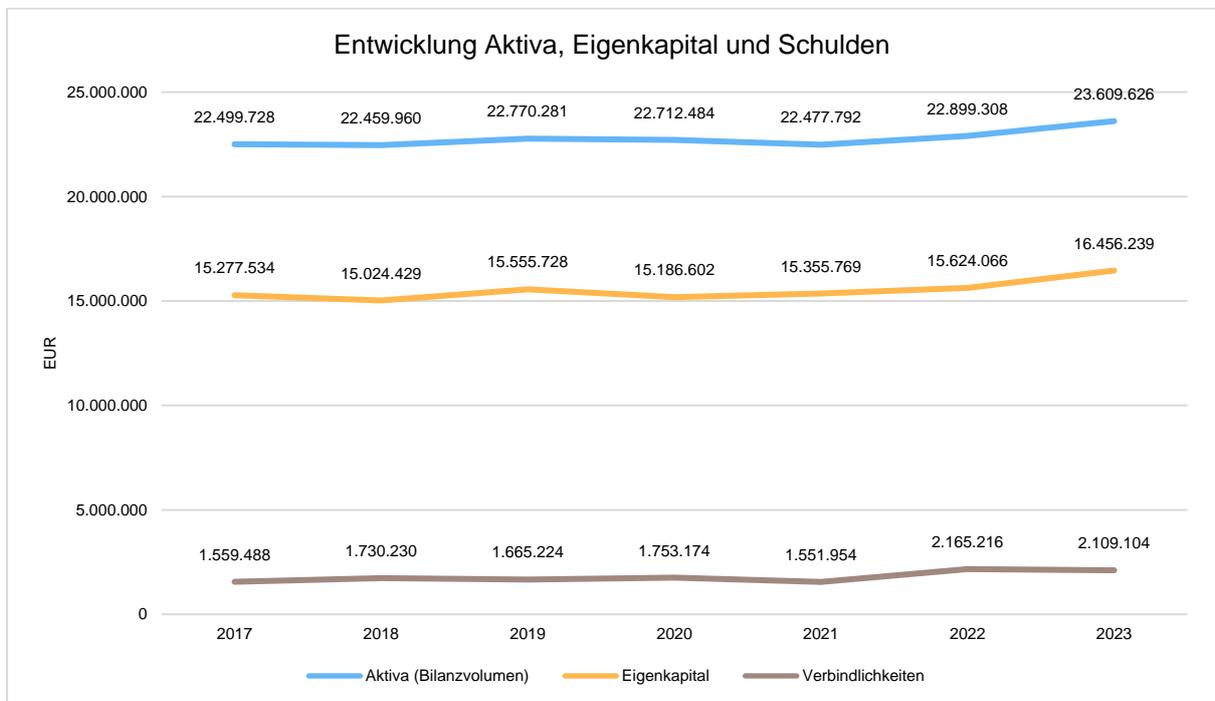


Haushaltsplan 2025 Birkenheide

Bilanzpositionen / Euro	2020	2021	2022	2023
4.1 - Anleihen	0	0	0	0
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.253.418	1.103.854	735.535	650.647
4.2.1 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.253.418	1.103.854	735.535	650.647
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, erhaltene Anzahlungen	19.039	51.121	71.711	5.689
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.057	0	320.000	320.000
4.9 - Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunalen Stiftungen	15.121	3.013	0	0
4.10 - Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	346.045	392.604	1.037.970	1.137.027
4.11 - Sonstige Verbindlichkeiten	116.495	1.352	0	9.239
5 - Rechnungsabgrenzung	907	4.957	284	1.085
Summe Passiva	21.842.533	21.582.556	22.899.308	23.538.797

Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

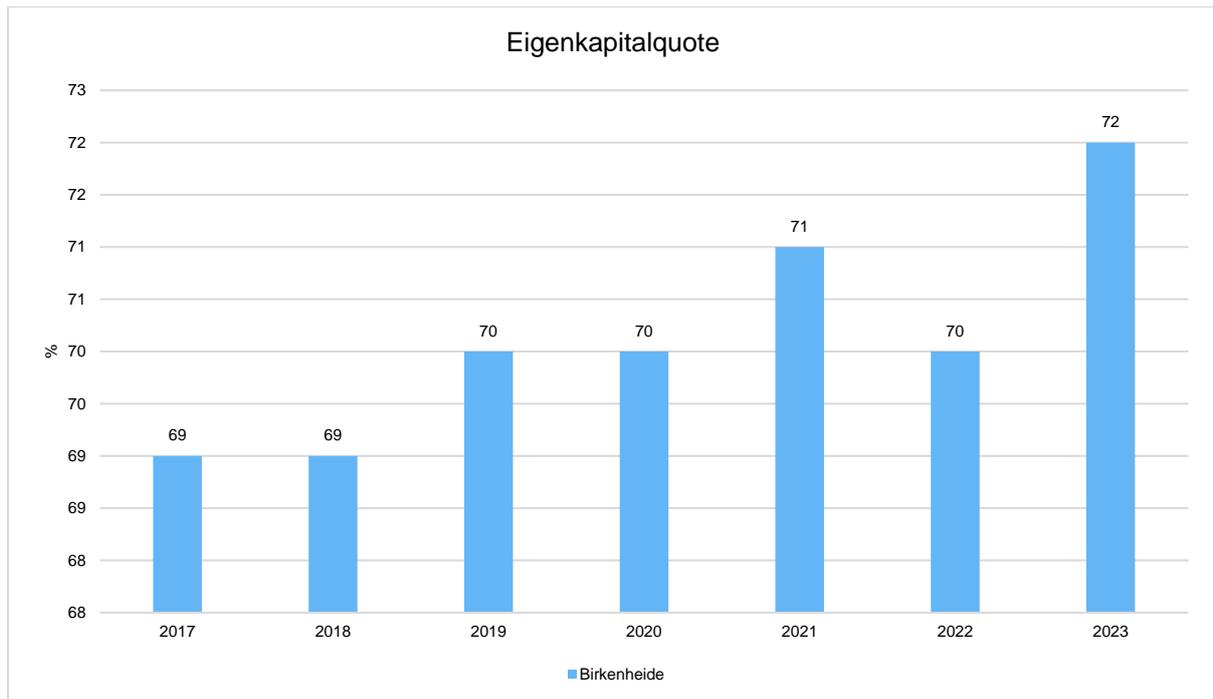
Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung des kommunalen Vermögens (Aktiva) sowie dessen Finanzierung über die wesentlichen Positionen Eigenkapital und Verbindlichkeiten.





Eigenkapitalquote

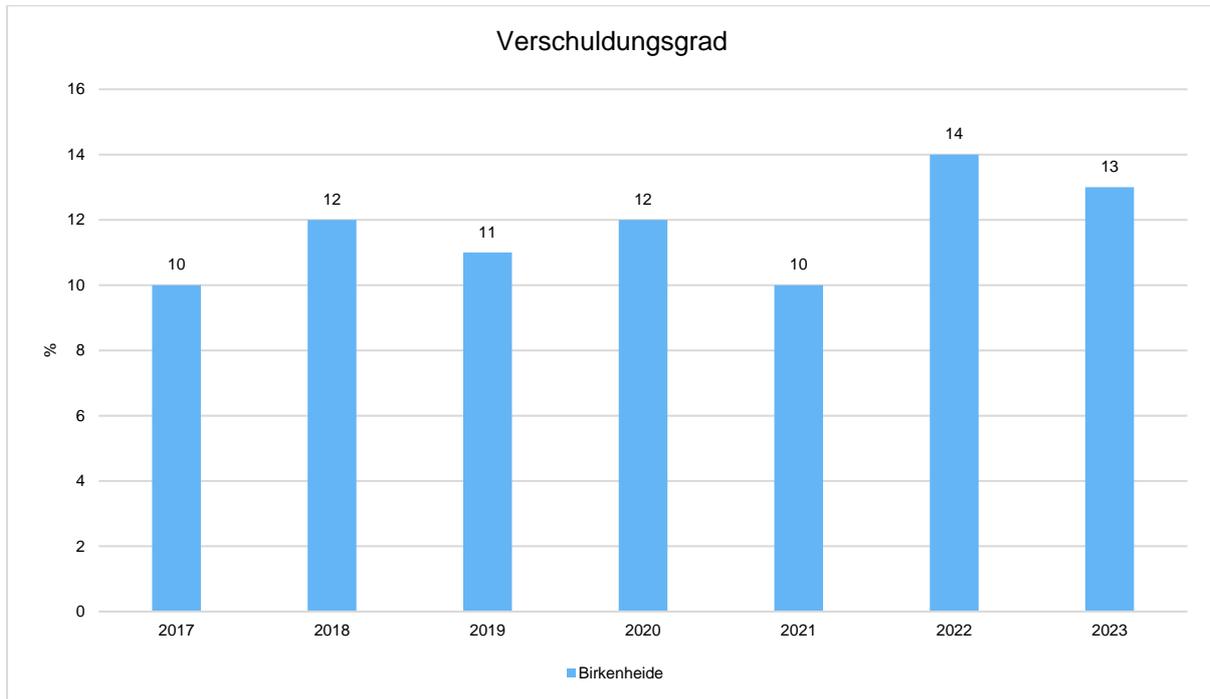
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital.

Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.



2.9 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren. Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können. Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen. Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss. Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)
- örtliche Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt



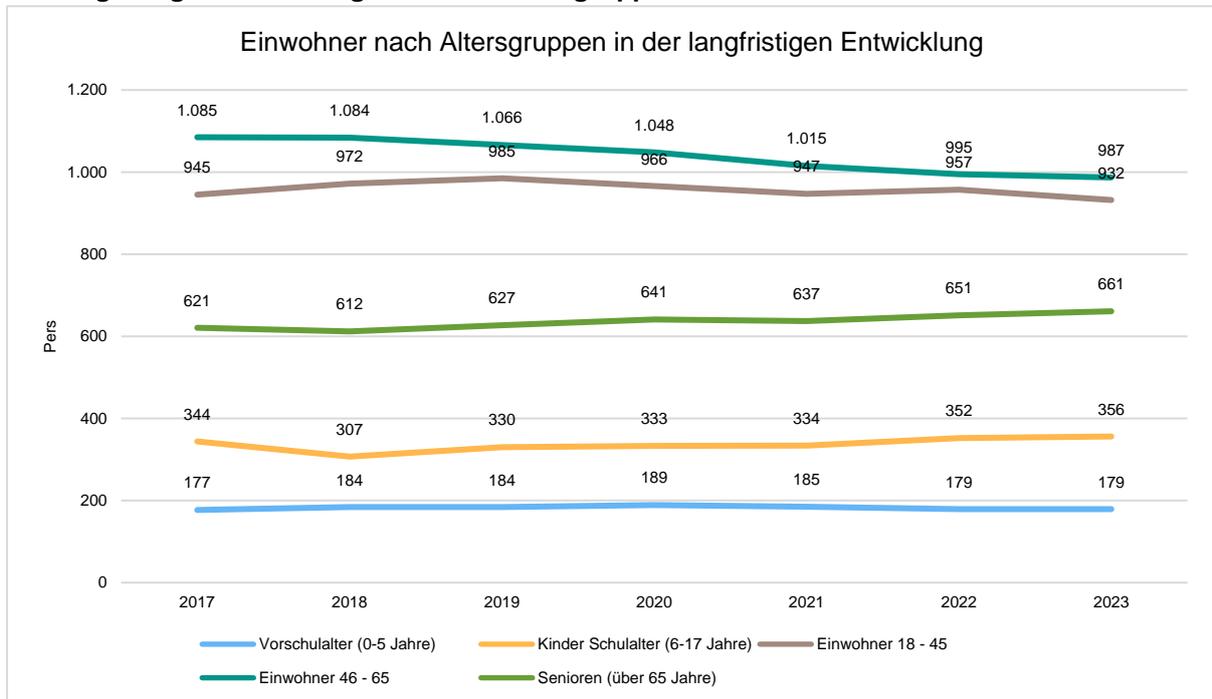
2.9.1 Bevölkerung

Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Einwohner zum 31.12.	3.192	3.177	3.118	3.134	3.115
Senioren	627	641	637	651	661
Einwohner 46 - 65	1.066	1.048	1.015	995	987
Einwohner 18 - 45	985	966	947	957	932
Kinder und Jugendliche 11 - 17	175	177	179	194	201
Kinder 7 - 10	120	122	126	126	121
Kinder 3 - 6	129	123	124	127	139
Kinder 0 - 2	90	100	90	84	74

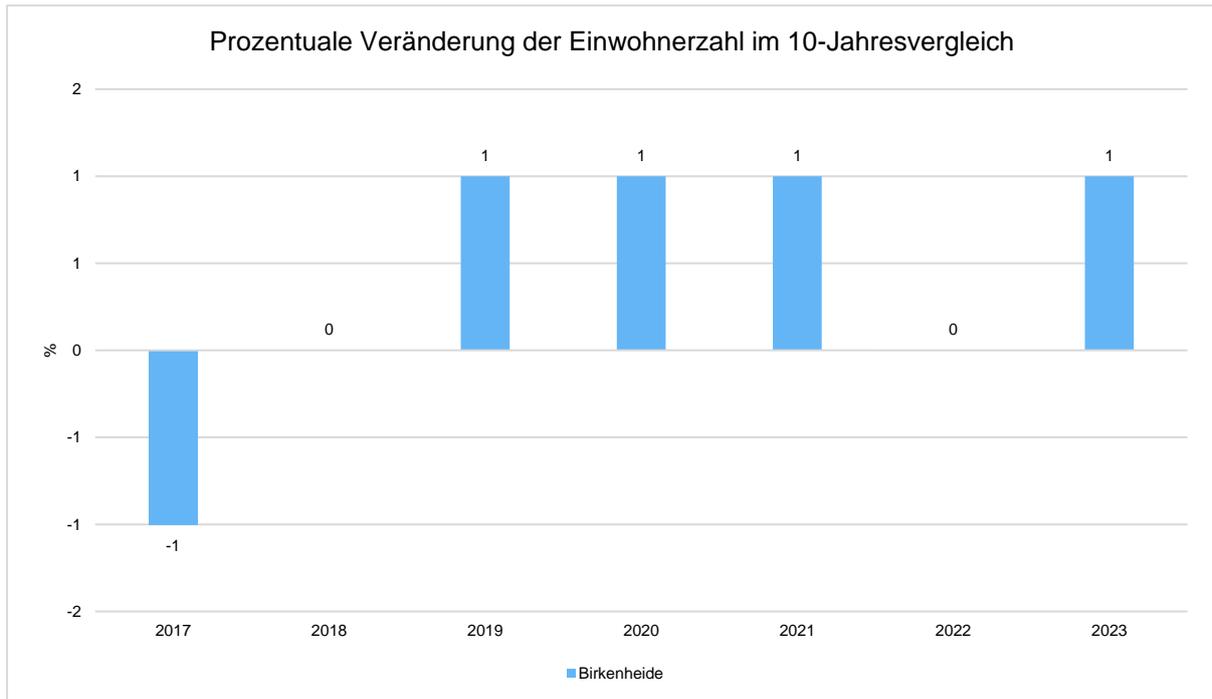
Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen





Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahresvergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2012 zu 2002).



2.9.2 Flächen des Gemeindegebiets

Die Gesamtfläche des Gemeindegebietes in 2025 beträgt 2,93 qkm

2.9.3 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

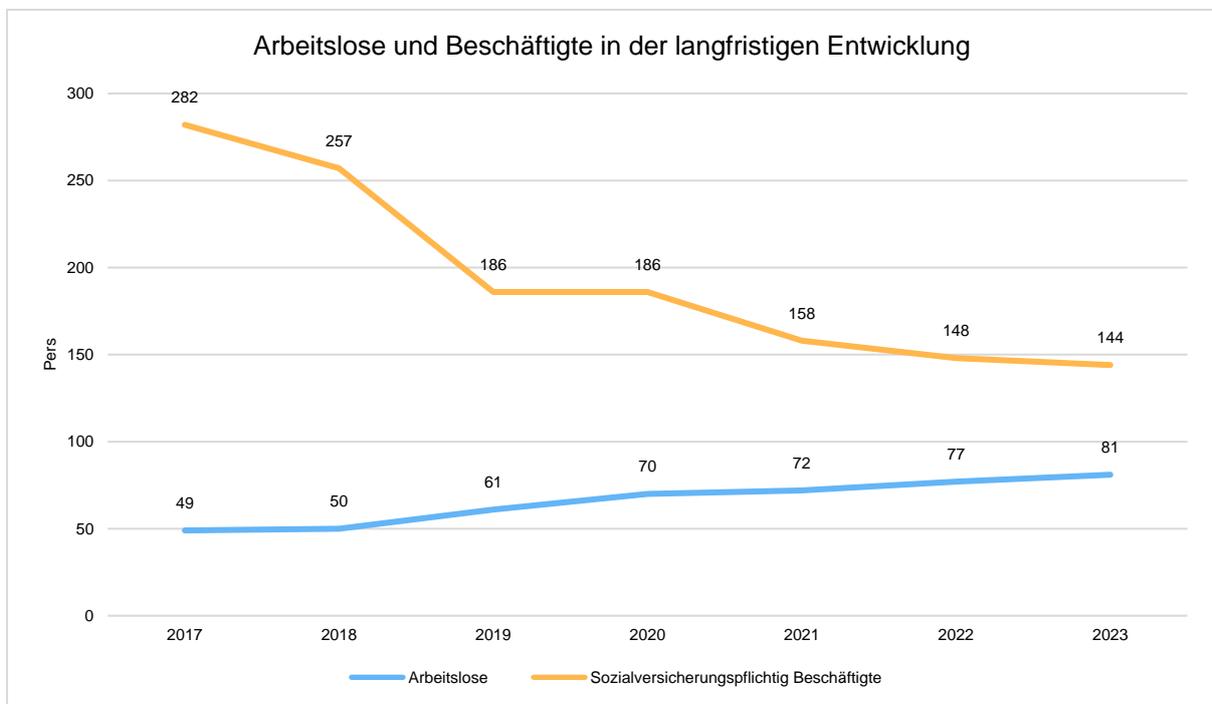
Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.



Arbeitslose und Beschäftigte

	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Arbeitslose zum 30.12.	61	70	72	77	81
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	10	6	4	6	4
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	22	26	33	29	37
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	186	186	158	148	144

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung

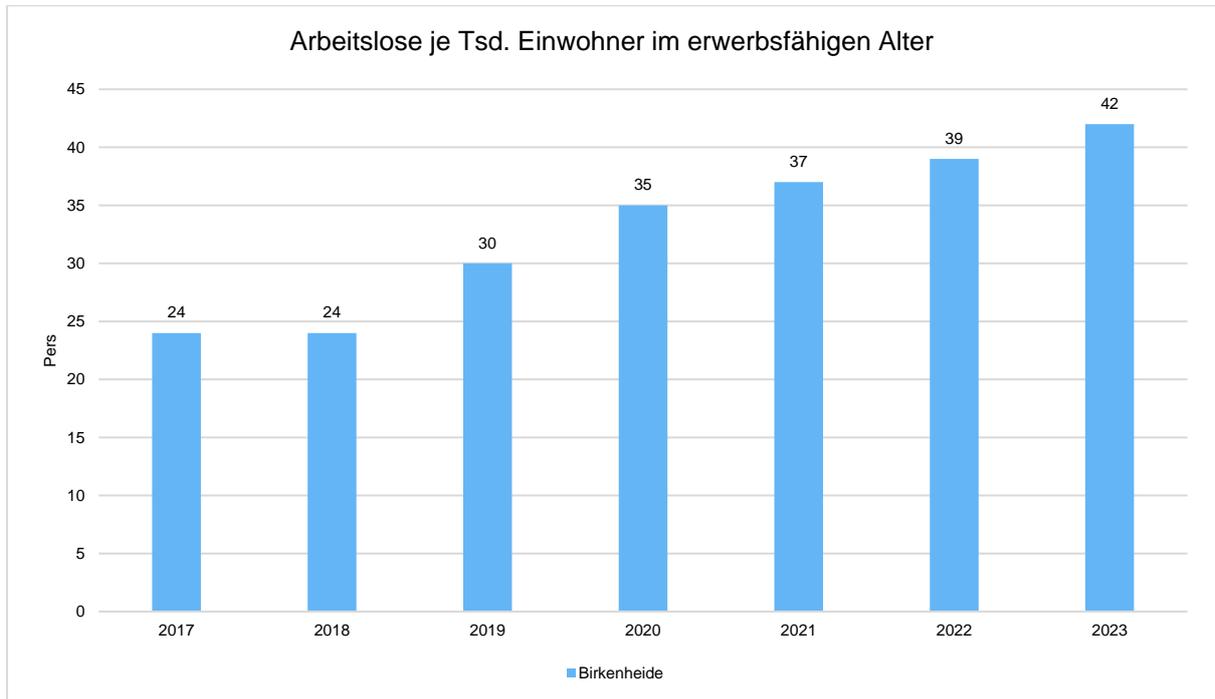


Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

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.

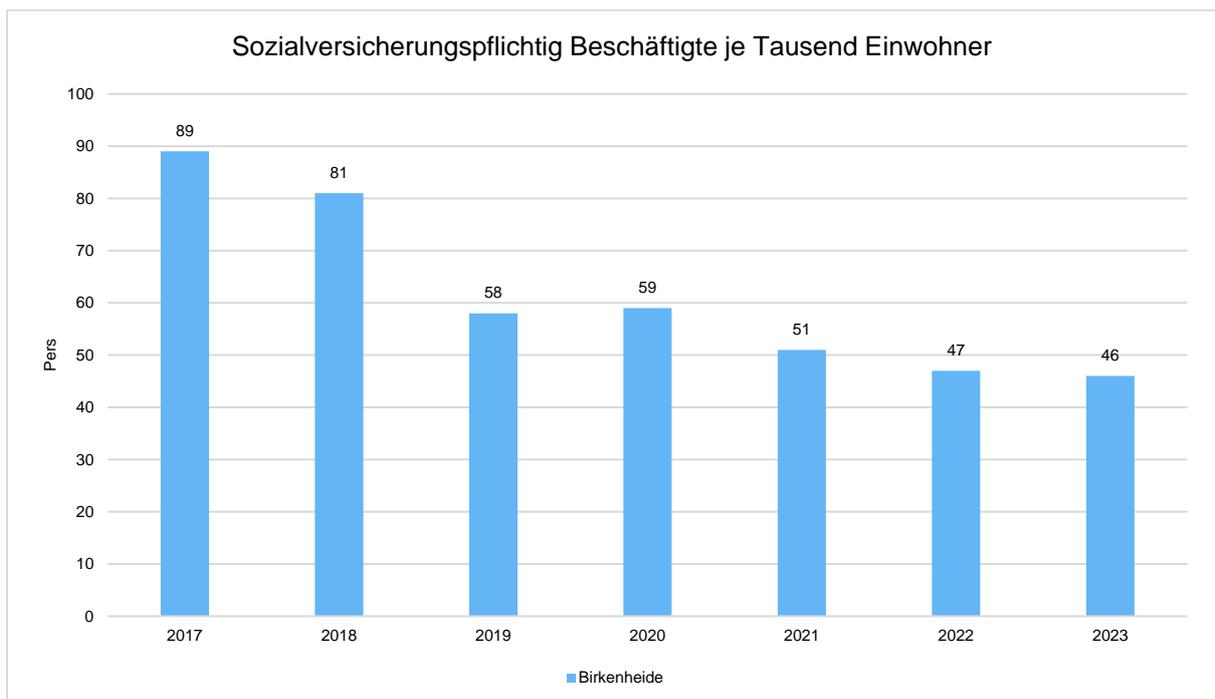


Haushaltsplan 2025 Birkenheide



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.





2.10 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Muster 26

	Jahresergebnis
5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2020	--
4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2021	15.662
3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2022	63.180
2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis) 2023	723.349
1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge) 2024	392.700
Haushaltsjahr (Ansatz) 2025	-382.650
Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)	812.241
1. Haushaltsfolgejahr (Planung) 2026	-348.400
2. Haushaltsfolgejahr (Planung) 2027	-458.500
3. Haushaltsfolgejahr (Planung) 2028	-509.000
Summe	-503.659

2.11 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	999.413	641.200	-116.150	30.800	-77.700	-126.950
2	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	84.888	100.100	176.350	311.550	418.150	472.100
3	Mindestrückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	--	--	--	--	--	--
4	Zwischensumme	914.525	541.100	-292.500	-280.750	-495.850	-599.050
5	Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	--	--	--	--	--	--
6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: >=0)	914.525	541.100	-292.500	-280.750	-495.850	-599.050



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

Endfällige Kredite

Jahr	Betrag

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung

Jahr	Betrag
2025	3.730.068

2.12 Ermittlung Höchstbetrag der Liquiditätskredite

Muster 31 (zu §
93 Abs. 5 GemO)

Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite		
lfd.Nr.	Bezeichnung	Angaben
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2019-2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	30.05.2023
4	Höchster Bestand an Liquiditätskredite in Euro nach Nr. 3	3.474.110
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F15 + F18 zzgl. Außerordentlicher Auszahlungen)	5.119.150
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 i.H.v. 5 v.H.	255.958
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 i.H.v. 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes	0
8	Abweichung in Euro	0
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch auf 1 Jahr im Doppelhaushalt)	3.730.068
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2 Jahre im Doppelhaushalt	



2.13 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals		
	Jahresergebnis	Eigenkapital
Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres 2022	63.180	16.314.185
Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres 2023	723.349	17.037.534
Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2024	392.700	17.430.234
Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2025	-382.650	17.047.584
Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)	796.579	17.844.163
geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres 2026	-348.400	17.495.763
geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres 2027	-458.500	17.037.263
geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2028	-509.000	16.528.263



2.14 Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge

Muster 27

	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./ planmäßige Tilgung	= Betrag
5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2020	--	--	--
4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2021	84.322	161.672	-77.350
3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss) 2022	198.546	371.332	-172.786
2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	999.413	84.888	914.525
1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	641.200	100.100	541.100
Haushaltsjahr (Ansatz)	-116.150	176.350	-292.500
Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)	1.807.331	894.342	912.989
1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	30.800	311.550	-280.750
2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	-77.700	418.150	-495.850
3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	-126.950	472.100	-599.050
Summe	1.633.481	2.096.142	-462.661



3 Gesamtergebnishaushalt

Gesamtergebnishaushalt

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	3.615.333,42	3.608.050	3.614.500	3.918.500	3.918.500	3.918.500
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.559.555,26	1.569.500	1.316.500	1.314.300	1.313.150	1.303.300
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	219.251,32	223.650	224.800	201.650	206.250	204.150
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.169,13	117.450	124.450	124.450	124.450	124.450
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.798,21	15.750	14.750	14.750	14.750	14.750
E7 - Sonstige laufende Erträge	75.526,54	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.597.633,88	5.629.400	5.358.000	5.636.650	5.639.100	5.626.150
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.059.193,34	1.193.600	1.510.050	1.549.250	1.595.400	1.640.500
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.791,15	494.700	489.850	493.150	489.650	489.650
E11 - Abschreibungen	439.865,11	553.800	549.350	636.700	641.750	640.850
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.802.784,77	2.851.000	2.963.700	2.964.700	2.964.700	2.964.700
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	154.726,24	111.200	129.950	130.600	130.600	130.550
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.846.360,61	5.204.300	5.642.900	5.774.400	5.822.100	5.866.250
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	751.273,27	425.100	-284.900	-137.750	-183.000	-240.100
E17 - Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.864,36	1.750	1.700	1.700	1.700	1.700
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	29.788,57	34.150	99.450	212.350	277.200	270.600
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-27.924,21	-32.400	-97.750	-210.650	-275.500	-268.900
E20 - Ordentliches Ergebnis	723.349,06	392.700	-382.650	-348.400	-458.500	-509.000
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	723.349,06	392.700	-382.650	-348.400	-458.500	-509.000



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

Gesamtergebnishaushalt

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	3.615.333,42	3.608.050	3.614.500	3.918.500	3.918.500	3.918.500
40110000 - Grundsteuer A	1.355,87	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
40120000 - Grundsteuer B	451.423,71	455.000	450.000	450.000	450.000	450.000
40130000 - Gewerbesteuer	540.530,57	490.000	550.000	550.000	550.000	550.000
40210000 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.294.248,87	2.348.800	2.256.800	2.560.800	2.560.800	2.560.800
40220000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	55.456,60	41.350	44.000	44.000	44.000	44.000
40330000 - Hundesteuer	18.522,33	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
40521000 - Familienleistungsausgleich	253.795,47	253.000	293.800	293.800	293.800	293.800
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.559.555,26	1.569.500	1.316.500	1.314.300	1.313.150	1.303.300
41110000 - Schlüsselzuweisungen / vom Land	0,00	--	--	--	--	--
41111000 - Schlüsselzuweisung A	640.402,00	90.500	0	0	0	0
41112000 - Schlüsselzuweisung B1	194.264,00	580.500	432.000	432.000	432.000	432.000
41320000 - Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land	9.800,00	4.900	9.800	9.800	9.800	4.900
41320100 - Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU/ vom Land (KEF aus dem kommunalen Finanzausgleich)	9.800,00	4.900	9.800	9.800	9.800	4.900
41442000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	23.317,26	29.950	29.950	29.950	29.950	29.950
41442010 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	--	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
41443000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	597.919,00	750.100	750.100	750.100	750.100	750.100
41451000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	4.005,00	5.200	4.500	4.500	4.500	4.500
41510000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	80.048,00	99.950	76.850	74.650	73.500	73.450
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	219.251,32	223.650	224.800	201.650	206.250	204.150
43120000 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	200,00	500	500	500	500	500
43130000 - Gebühren für die Bauüberwachung	440,00	700	700	700	700	700
43150000 - Vermessungs- (Abmarkungs-) gebühren	--	50	50	50	50	50
43190000 - Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	--	50	50	50	50	50
43210000 - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	13.884,70	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000
43230000 - Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	4.341,13	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
43700000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	190.904,95	195.600	195.500	171.850	176.000	173.400
43900000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	9.480,54	9.750	10.500	11.000	11.450	11.950
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.169,13	117.450	124.450	124.450	124.450	124.450
44110000 - Erträge aus Verkäufen von Vorräten	36,00	50	50	50	50	50
44120000 - Mieten und Pachten	7.600,00	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
44122000 - Erbbauzins allgemein	409,82	450	450	450	450	450
44125000 - Mieten und Pachten (ohne NK)	1.241,81	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
44140000 - Beteiligung Essenskosten	59.338,50	58.000	70.000	70.000	70.000	70.000
44170000 - Beteiligung Schülerbetreuung	48.243,00	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
44190000 - Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	300,00	300	300	300	300	300
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.798,21	15.750	14.750	14.750	14.750	14.750
44242000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	111,76	--	--	--	--	--
44249000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.214,30	--	--	--	--	--
44250000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	--	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
44251000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	3.964,53	2.900	5.400	5.400	5.400	5.400
44259000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	692,52	200	200	200	200	200
44259010 - Papiergeld	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44290000 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	4.315,10	10.050	6.550	6.550	6.550	6.550
E7 - Sonstige laufende Erträge	75.526,54	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
45140000 - Bestandsveränderungen an fertigen Leistungen	-16,00	--	--	--	--	--
46250000 - Konzessionsabgaben	74.977,54	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
46620000 - Erträge aus Zuschreibungen	565,00	--	--	--	--	--
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.597.633,88	5.629.400	5.358.000	5.636.650	5.639.100	5.626.150
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.059.193,34	1.193.600	1.510.050	1.549.250	1.595.400	1.640.500
50110000 - Bürgermeister	22.260,00	26.150	26.700	27.550	28.350	29.200
50120000 - Beigeordnete	5.266,14	5.300	9.200	6.200	9.600	9.800
50140000 - Rats- und Ausschussmitglieder	3.062,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
50221000 - Vergütungen	733.153,91	779.700	1.039.600	1.068.550	1.098.400	1.129.250
50222000 - Leistungszulagen	12.710,00	15.100	20.250	20.800	21.350	22.000
50291000 - Vergütungen	39.474,74	49.200	56.000	57.600	59.400	61.150
50292000 - Leistungszulagen	55,68	750	900	950	950	1.000



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
50310000 - Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	41,96	200	50	50	50	50
50320000 - Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	53.120,72	65.050	87.800	90.300	92.800	95.450
50390000 - Beiträge zu Versorgungskassen / Sonstige	1.953,71	3.350	3.800	3.950	4.000	4.150
50420000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	150.428,23	202.300	220.950	227.300	233.400	240.100
50490000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	12.536,10	14.450	13.100	13.500	13.850	14.250
50520000 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	58,56	100	100	100	100	100
50629000 - Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige	318,87	650	350	350	350	350
50690000 - Personalnebenaufwendungen / Sonstige	522,00	1.650	1.200	1.200	1.200	1.200
50791000 - Ehrensoldrückstellungen	9.723,00	0	--	--	--	--
50820000 - Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.ä. / Arbeitnehmer	8.057,42	--	--	--	--	--
50900000 - Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) / pauschalierte Lohnsteuer	2.070,30	15.800	21.150	21.800	22.400	23.050
51130000 - Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	4.380,00	9.850	4.900	5.050	5.200	5.400
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.791,15	494.700	489.850	493.150	489.650	489.650
52200000 - Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	--	0	100	100	100	100
52210000 - Aufwendungen für Gasbezug	33.011,05	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
52220000 - Aufwendungen für Wasser- Abwasser	8.041,75	11.500	12.000	12.000	12.000	12.000
52230000 - Aufwendungen für Strom	32.389,61	40.350	40.950	41.250	41.250	41.250
52240000 - Aufwendungen für Müllentsorgung	13.846,58	14.000	13.550	13.550	12.950	12.950
52310000 - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	63,72	--	--	--	--	--
52311000 - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	2.271,00	5.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52312000 - Außenanlagen	12.061,88	30.100	31.100	31.100	31.100	31.100
52313000 - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	22.904,32	64.500	34.500	34.500	34.500	34.500
52314000 - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	--	500	500	500	500	500
52321000 - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	57.830,59	58.500	69.000	69.000	69.000	69.000
52325000 - Straßenoberflächenentwässerung	60.900,00	60.900	60.900	60.900	61.000	61.000
52331000 - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	--	0	0	3.000	0	0



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
52333000 - Stromversorgungsanlagen (Straßenbeleuchtung)	62.612,08	55.000	65.000	65.000	65.000	65.000
52338000 - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	18.168,14	16.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52351000 - Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.788,82	6.800	6.500	6.500	6.500	6.500
52352000 - Betriebs- und Schmierstoffe	1.478,09	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
52370000 - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.719,51	10.700	9.700	9.700	9.700	9.700
52380000 - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände bis 800,- € netto	10.686,41	15.100	13.600	13.600	13.600	13.600
52410000 - Schülerbeförderungskosten	0,00	0	500	500	500	500
52420000 - Essens- /Getränkekosten	42.881,60	43.200	50.200	50.200	50.200	50.200
52480000 - Sonstige bezogene Leistungen	5.136,00	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500
52531000 - Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	--	0	0	0	0	0
52543000 - Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	--	50	50	50	50	50
E11 - Abschreibungen	439.865,11	553.800	549.350	636.700	641.750	640.850
53220000 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	43.860,00	85.200	73.350	97.400	98.300	99.200
53230000 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	6.212,00	6.300	6.200	5.800	5.800	5.800
53300000 - Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	--	1.500	1.750	3.250	4.000	4.000
53420000 - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	3.908,00	3.850	3.850	3.850	3.600	3.400
53430000 - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Schulgebäuden und Schulumhüllen	--	24.750	36.250	72.500	72.500	72.500
53490000 - Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	1.567,00	2.500	7.550	10.750	14.950	19.150
53580000 - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	304.889,00	327.150	337.450	359.400	358.950	351.500
53610000 - Wohnbauten	489,00	500	500	500	500	500
53620000 - Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / soziale Einrichtungen	37.625,00	37.650	37.650	37.650	37.600	37.400
53690000 - Abschreibungen auf Bauten auf Grund und Boden / sonstige Gebäuden	2.226,00	2.300	2.250	2.250	2.250	2.250
53820000 - Maschinen und technische Anlagen	6.303,00	6.350	8.450	10.600	10.450	10.400
53850000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	32.786,11	55.750	34.100	32.750	32.850	34.750
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.802.784,77	2.851.000	2.963.700	2.964.700	2.964.700	2.964.700
54190000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	1.120,00	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
54192000 - Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke/Sachkosten	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54193000 - Personalkosten(Pflicht)	63.388,00	68.000	75.000	75.000	75.000	75.000
54310000 - Gewerbesteuerumlage	42.673,77	45.000	49.000	49.000	49.000	49.000
54421000 - Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	1.492.002,00	1.513.500	1.569.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000
54423000 - Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	1.193.601,00	1.210.800	1.257.000	1.257.000	1.257.000	1.257.000
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	154.726,24	111.200	129.950	130.600	130.600	130.550
56120000 - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	982,07	1.950	1.350	1.350	1.350	1.350
56133000 - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge / Sonstiges	150,35	650	500	600	600	600
56150000 - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	392,48	850	850	850	850	850
56249000 - Datenverarbeitung / Sonstige	7.016,06	7.600	8.300	8.300	8.300	8.300
56255000 - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	4.197,44	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
56259000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige	--	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
56290000 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.180,10	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
56310000 - Büromaterial(Verbrauchsmaterial)	1.603,65	3.000	2.950	3.000	3.000	3.000
56320000 - Fachliteratur, Zeitschriften	109,90	100	100	100	100	100
56321000 - Bücher	1.033,31	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
56330000 - Porto und Versandkosten	122,73	250	250	250	250	250
56340000 - Telefon, Datenübertragungskosten	--	50	50	50	50	50
56341000 - Fernmeldegebühren	3.384,03	3.200	3.200	3.200	3.200	3.150
56343000 - Miete, Leasing	5.172,16	5.750	5.550	5.550	5.550	5.550
56346000 - Rundfunk- und Fernsehgebühren	320,12	600	600	600	600	600
56359000 - Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen / Sonstige	150,00	100	100	100	100	100
56360000 - Öffentlichkeitsarbeit	14,86	100	100	100	100	100
56390000 - Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	22.248,31	23.500	29.500	29.500	29.500	29.500
56390010 - Aufwendungen für die Gewährleistung der Sicherheit auf gemeindeeigenen Straßen (z. B. Ölspurbeseitigung)	3.964,53	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
56390030 - Schulbedarf (Verwendung Papiergeld)	2.185,57	2.400	5.200	5.200	5.200	5.200
56410000 - Versicherungsbeiträge	--	50	50	50	50	50
56411000 - Gebäudeversicherungen	7.633,82	7.900	9.350	9.350	9.350	9.350
56412000 - Kfz-Versicherungen	1.135,08	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
56413000 - Haftpflichtversicherungen	10.575,53	10.800	11.550	12.050	12.050	12.050
56414000 - Unfallversicherungen	14.485,03	15.300	15.800	15.800	15.800	15.800
56419000 - Sonstige Versicherungen	8,01	50	50	50	50	50



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
56420000 - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	851,36	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300
56430000 - Sonstige Beiträge	12,00	1.200	2.900	2.900	2.900	2.900
56510000 - Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	551,00	--	--	--	--	--
56551000 - Einzelwertberichtigung	51.595,42	--	--	--	--	--
56552000 - Pauschalwertberichtigung	-7,19	--	--	--	--	--
56560000 - Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	3.071,06	--	--	--	--	--
56730000 - Kapitalertragsteuer	1,00	--	--	--	--	--
56790000 - Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag / Sonstige	0,05	--	--	--	--	--
56810000 - Grundsteuer	293,76	400	450	450	450	450
56820000 - Kraftfahrzeugsteuer	210,00	250	250	250	250	250
56910000 - Zuwendungen an Fraktionen	3.136,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
56920000 - Verfügungsmittel	377,77	550	550	550	550	550
56930000 - Repräsentationen	2.259,47	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56990000 - Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige	309,40	200	200	200	200	200
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.846.360,61	5.204.300	5.642.900	5.774.400	5.822.100	5.866.250
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	751.273,27	425.100	-284.900	-137.750	-183.000	-240.100
E17 - Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.864,36	1.750	1.700	1.700	1.700	1.700
47160000 - Zinserträge für Kredite / vom sonstigen inländischen Bereich	7,73	50	0	0	0	0
47200000 - Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	--	100	100	100	100	100
47500000 - Erträge aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	--	50	50	50	50	50
47800000 - Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	6,63	50	50	50	50	50
47920000 - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.850,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	29.788,57	34.150	99.450	212.350	277.200	270.600
57430000 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	13.720,30	100	55.050	52.650	50.150	47.550
57510000 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute	--	19.500	31.750	148.900	218.150	216.050
57511000 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	15.901,27	14.050	12.150	10.300	8.400	6.500
57910000 - Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	167,00	500	500	500	500	500



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und –aufwendungen	-27.924,21	-32.400	-97.750	-210.650	-275.500	-268.900
E20 - Ordentliches Ergebnis	723.349,06	392.700	-382.650	-348.400	-458.500	-509.000
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	723.349,06	392.700	-382.650	-348.400	-458.500	-509.000



4 Gesamtfinanzhaushalt

Gesamtfinanzhaushalt

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F1 - Steuern und ähnliche Abgaben	3.569.982,99	3.608.050	3.614.500	3.918.500	3.918.500	3.918.500
F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.461.452,26	1.469.550	1.239.650	1.239.650	1.239.650	1.229.850
F4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.545,01	18.300	18.800	18.800	18.800	18.800
F5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.667,10	117.450	124.450	124.450	124.450	124.450
F6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.236,59	15.750	14.750	14.750	14.750	14.750
F7 - Sonstige laufende Einzahlungen	95.732,67	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
F8 - Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.270.616,62	5.324.100	5.075.150	5.379.150	5.378.150	5.367.350
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.041.741,08	1.193.600	1.510.050	1.549.250	1.595.400	1.640.500
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	304.812,96	494.700	489.850	493.150	489.650	489.650
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.798.737,16	2.851.000	2.963.700	2.964.700	2.964.700	2.964.700
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	97.171,56	111.200	129.950	130.600	130.600	130.550
F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.242.462,76	4.650.500	5.093.550	5.137.700	5.180.350	5.225.400
F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.028.153,86	673.600	-18.400	241.450	197.800	141.950
F17 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.075,50	1.750	1.700	1.700	1.700	1.700
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	29.816,19	34.150	99.450	212.350	277.200	270.600
F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-28.740,69	-32.400	-97.750	-210.650	-275.500	-268.900
F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	999.413,17	641.200	-116.150	30.800	-77.700	-126.950
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	999.413,17	641.200	-116.150	30.800	-77.700	-126.950
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	143.500,00	343.000	444.000	0	0	0
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, sonstige Sonderposten	15.190,88	162.000	162.500	163.200	163.200	163.400
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	2.053,55	--	85.750	0	0	0
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	160.744,43	505.000	692.250	163.200	163.200	163.400
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	320.000,00	220.000	30.000	30.000	30.000	30.000
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	848.478,37	2.336.000	4.459.550	3.064.000	434.000	234.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.168.478,37	2.556.000	4.489.550	3.094.000	464.000	264.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.007.733,94	2.051.000	3.797.300	2.930.800	-300.800	-100.600
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-8.320,77	1.409.800	3.913.450	2.900.000	-378.500	-227.550



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F35 - Aufnahme von Investitionskrediten	--	2.051.000	3.797.300	2.930.800	300.800	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	84.888,45	100.100	176.350	311.550	418.150	472.100
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-84.888,45	1.950.900	3.620.950	2.619.250	-117.350	-472.100
F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	93.147,72	-541.100	292.500	280.750	495.850	699.650
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.259,27	1.409.800	3.913.450	2.900.000	378.500	227.550
F41 - Saldo der durchlaufenden Gelder	61,50	--	--	--	--	--
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	8.320,77	1.409.800	3.913.450	2.900.000	378.500	227.550
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	61,50	--	--	--	--	--
F44 - Ausgleich Finanzhaushalt	914.524,72	541.100	-292.500	-280.750	-495.850	-599.050
F45 - nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

Gesamtfinanzhaushalt

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F1 - Steuern und ähnliche Abgaben	3.569.982,99	3.608.050	3.614.500	3.918.500	3.918.500	3.918.500
60110000 - Grundsteuer A	1.348,68	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
60120000 - Grundsteuer B	451.271,12	455.000	450.000	450.000	450.000	450.000
60130000 - Gewerbesteuer	463.315,22	490.000	550.000	550.000	550.000	550.000
60210000 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.330.859,73	2.348.800	2.256.800	2.560.800	2.560.800	2.560.800
60220000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	57.098,52	41.350	44.000	44.000	44.000	44.000
60330000 - Hundesteuer	18.114,08	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
60521000 - Familienleistungsausgleich	247.975,64	253.000	293.800	293.800	293.800	293.800
F2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.461.452,26	1.469.550	1.239.650	1.239.650	1.239.650	1.229.850
61110000 - Schlüsselzuweisungen / vom Land	0,00	--	--	--	--	--
61111000 - Schlüsselzuweisung A	640.402,00	90.500	0	0	0	0
61112000 - Schlüsselzuweisung B	194.264,00	580.500	432.000	432.000	432.000	432.000
61320000 - Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land	--	9.800	19.600	19.600	19.600	9.800
61442000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	22.927,26	33.450	33.450	33.450	33.450	33.450
61443000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	597.919,00	750.100	750.100	750.100	750.100	750.100
61446000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Sparkassen	2.000,00	--	--	--	--	--
61451000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	3.940,00	5.200	4.500	4.500	4.500	4.500
F4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.545,01	18.300	18.800	18.800	18.800	18.800
63120000 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	200,00	500	500	500	500	500
63130000 - Gebühren für die Bauüberwachung	440,00	700	700	700	700	700
63150000 - Vermessungs- (Abmarkungs-) gebühren	--	50	50	50	50	50
63190000 - Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	--	50	50	50	50	50
63210000 - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	13.553,70	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000
63230000 - Entgelte für die Unterhaltung von Straßen oder Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	4.351,31	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
F5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.667,10	117.450	124.450	124.450	124.450	124.450
64110000 - Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	36,00	50	50	50	50	50
64120000 - Mieten und Pachten	9.266,63	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
64140000 - Beteiligung Essenskosten	55.799,10	58.000	70.000	70.000	70.000	70.000
64170000 - Beteiligung Schülerbetreuung	47.265,37	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
64190000 - Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	300,00	300	300	300	300	300
F6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.236,59	15.750	14.750	14.750	14.750	14.750
64242000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	2.136,24	--	--	--	--	--
64246000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Sparkassen	0,00	--	--	--	--	--
64249000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.214,30	--	--	--	--	--
64250000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich	--	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
64251000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	2.474,89	2.900	5.400	5.400	5.400	5.400
64259000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	2.105,16	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
64290000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	4.306,00	10.050	6.550	6.550	6.550	6.550
F7 - Sonstige laufende Einzahlungen	95.732,67	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
66250000 - Konzessionsabgaben	95.732,67	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
F8 - Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	5.270.616,62	5.324.100	5.075.150	5.379.150	5.378.150	5.367.350
60110000 - Grundsteuer A	1.348,68	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
60120000 - Grundsteuer B	451.271,12	455.000	450.000	450.000	450.000	450.000
60130000 - Gewerbesteuer	463.315,22	490.000	550.000	550.000	550.000	550.000
60210000 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.330.859,73	2.348.800	2.256.800	2.560.800	2.560.800	2.560.800
60220000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	57.098,52	41.350	44.000	44.000	44.000	44.000
60330000 - Hundesteuer	18.114,08	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
60521000 - Familienleistungsausgleich	247.975,64	253.000	293.800	293.800	293.800	293.800
61110000 - Schlüsselzuweisungen / vom Land	0,00	--	--	--	--	--
61111000 - Schlüsselzuweisung A	640.402,00	90.500	0	0	0	0
61112000 - Schlüsselzuweisung B	194.264,00	580.500	432.000	432.000	432.000	432.000
61320000 - Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land	--	9.800	19.600	19.600	19.600	9.800
61442000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	22.927,26	33.450	33.450	33.450	33.450	33.450
61443000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	597.919,00	750.100	750.100	750.100	750.100	750.100
61446000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Sparkassen	2.000,00	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
61451000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	3.940,00	5.200	4.500	4.500	4.500	4.500
63120000 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	200,00	500	500	500	500	500
63130000 - Gebühren für die Bauüberwachung	440,00	700	700	700	700	700
63150000 - Vermessungs- (Abmarkungs-) gebühren	--	50	50	50	50	50
63190000 - Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	--	50	50	50	50	50
63210000 - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	13.553,70	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000
63230000 - Entgelte für die Unterhaltung von Straßen oder Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	4.351,31	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
64110000 - Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	36,00	50	50	50	50	50
64120000 - Mieten und Pachten	9.266,63	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
64140000 - Beteiligung Essenskosten	55.799,10	58.000	70.000	70.000	70.000	70.000
64170000 - Beteiligung Schülerbetreuung	47.265,37	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
64190000 - Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	300,00	300	300	300	300	300
64242000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	2.136,24	--	--	--	--	--
64246000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Sparkassen	0,00	--	--	--	--	--
64249000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.214,30	--	--	--	--	--
64250000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich	--	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
64251000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	2.474,89	2.900	5.400	5.400	5.400	5.400
64259000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	2.105,16	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
64290000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	4.306,00	10.050	6.550	6.550	6.550	6.550
66250000 - Konzessionsabgaben	95.732,67	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
F9 - Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.041.741,08	1.193.600	1.510.050	1.549.250	1.595.400	1.640.500
70110000 - Bürgermeister	22.260,00	26.150	26.700	27.550	28.350	29.200
70120000 - Beigeordnete	5.210,30	5.300	9.200	6.200	9.600	9.800
70140000 - Rats- und Ausschussmitglieder	3.328,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
70221000 - Vergütungen	733.153,91	779.700	1.039.600	1.068.550	1.098.400	1.129.250
70222000 - Leistungszulagen	12.765,68	15.850	21.150	21.750	22.300	23.000
70291000 - Vergütungen	39.474,74	49.200	56.000	57.600	59.400	61.150



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
70310000 - Personalauszahlungen / Beamte	41,96	200	50	50	50	50
70320000 - Personalauszahlungen / Arbeitnehmer	53.120,72	65.050	87.800	90.300	92.800	95.450
70390000 - Personalauszahlungen / Sonstige	1.953,71	3.350	3.800	3.950	4.000	4.150
70420000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	150.428,23	202.300	220.950	227.300	233.400	240.100
70490000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	12.536,10	14.450	13.100	13.500	13.850	14.250
70520000 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	58,56	100	100	100	100	100
70629000 - Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer / Sonstige	318,87	650	350	350	350	350
70690000 - Personalnebenauszahlungen / Sonstige	640,00	1.650	1.200	1.200	1.200	1.200
70900000 - Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) / pauschalierte Lohnsteuer	2.070,30	15.800	21.150	21.800	22.400	23.050
71130000 - Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige	4.380,00	9.850	4.900	5.050	5.200	5.400
F10 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	304.812,96	494.700	489.850	493.150	489.650	489.650
72200000 - Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	63.270,86	120.850	121.600	121.900	121.300	121.300
72310000 - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	63,72	--	--	--	--	--
72311000 - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	2.271,00	5.500	3.500	3.500	3.500	3.500
72312000 - Außenanlagen	12.211,56	30.100	31.100	31.100	31.100	31.100
72313000 - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	23.191,08	64.500	34.500	34.500	34.500	34.500
72314000 - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	--	500	500	500	500	500
72320000 - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	--	60.900	60.900	60.900	61.000	61.000
72321000 - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	60.926,71	58.500	69.000	69.000	69.000	69.000
72331000 - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	--	0	0	3.000	0	0
72333000 - Stromversorgungsanlagen	60.294,41	55.000	65.000	65.000	65.000	65.000
72338000 - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	18.207,71	16.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72351000 - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.047,05	6.800	6.500	6.500	6.500	6.500
72352000 - Betriebs- und Schmierstoffe	1.957,51	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
72370000 - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.709,06	10.700	9.700	9.700	9.700	9.700
72380000 - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	9.513,25	15.100	13.600	13.600	13.600	13.600
72410000 - Schülerbeförderungskosten	160,50	0	500	500	500	500



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
72420000 - Essenskosten	42.334,04	43.200	50.200	50.200	50.200	50.200
72480000 - Sonstige bezogene Leistungen	4.654,50	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500
72531000 - Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	--	0	0	0	0	0
72543000 - Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	--	50	50	50	50	50
F12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.798.737,16	2.851.000	2.963.700	2.964.700	2.964.700	2.964.700
74190000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige	74.508,00	81.700	88.700	88.700	88.700	88.700
74310000 - Gewerbesteuerumlage	38.626,16	45.000	49.000	49.000	49.000	49.000
74421000 - Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände / Landkreise	1.492.002,00	1.513.500	1.569.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000
74423000 - Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	1.193.601,00	1.210.800	1.257.000	1.257.000	1.257.000	1.257.000
F14 - Sonstige laufende Auszahlungen	97.171,56	111.200	129.950	130.600	130.600	130.550
76120000 - Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.016,35	1.950	1.350	1.350	1.350	1.350
76130000 - Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	150,35	650	500	600	600	600
76150000 - Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	391,57	850	850	850	850	850
76249000 - Datenverarbeitung / Sonstige	7.016,06	7.600	8.300	8.300	8.300	8.300
76255000 - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	4.197,44	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
76259000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen / Sonstige	--	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
76290000 - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.375,55	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
76310000 - Büromaterial	1.723,50	3.000	2.950	3.000	3.000	3.000
76320000 - Fachliteratur, Zeitschriften	109,90	100	100	100	100	100
76321000 - Bücher	1.011,41	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
76330000 - Porto und Versandkosten	163,66	250	250	250	250	250
76340000 - Telefon, Datenübertragungskosten	--	50	50	50	50	50
76341000 - Fernmeldegebühren	3.383,16	3.200	3.200	3.200	3.200	3.150
76343000 - Miete, Leasing	5.344,94	5.750	5.550	5.550	5.550	5.550
76346000 - Rundfunk- und Fernsehgebühren	356,20	600	600	600	600	600
76359000 - Geschäftsauszahlungen / öffentliche Bekanntmachungen / Sonstige	150,00	100	100	100	100	100
76360000 - Öffentlichkeitsarbeit	14,86	100	100	100	100	100
76390000 - Geschäftsauszahlungen / Sonstige	24.803,38	25.900	34.700	34.700	34.700	34.700
76390010 - Aufwendungen für die Gewährleistung der Sicherheit auf gemeindeeigenen Straßen (z. B. Ölspurbeseitigung)	3.964,53	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
76410000 - Versicherungsbeiträge	--	50	50	50	50	50
76411000 - Gebäudeversicherungen	7.633,82	7.900	9.350	9.350	9.350	9.350



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
76412000 - Kfz-Versicherungen	1.135,08	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
76413000 - Haftpflichtversicherungen	10.575,53	10.800	11.550	12.050	12.050	12.050
76414000 - Unfallversicherungen	14.485,03	15.300	15.800	15.800	15.800	15.800
76419000 - Sonstige Versicherungen	8,01	50	50	50	50	50
76420000 - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	851,36	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300
76430000 - Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / sonstige Beiträge	12,00	1.200	2.900	2.900	2.900	2.900
76810000 - Grundsteuer	293,76	400	450	450	450	450
76820000 - Kraftfahrzeugsteuer	210,00	250	250	250	250	250
76910000 - Zuwendungen an Fraktionen	3.136,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
76920000 - Verfügungsmittel	377,77	550	550	550	550	550
76930000 - Repräsentationen	1.970,94	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
76990000 - Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen / sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen / Sonstige	309,40	200	200	200	200	200
F15 - Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.242.462,76	4.650.500	5.093.550	5.137.700	5.180.350	5.225.400
70110000 - Bürgermeister	22.260,00	26.150	26.700	27.550	28.350	29.200
70120000 - Beigeordnete	5.210,30	5.300	9.200	6.200	9.600	9.800
70140000 - Rats- und Ausschussmitglieder	3.328,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
70221000 - Vergütungen	733.153,91	779.700	1.039.600	1.068.550	1.098.400	1.129.250
70222000 - Leistungszulagen	12.765,68	15.850	21.150	21.750	22.300	23.000
70291000 - Vergütungen	39.474,74	49.200	56.000	57.600	59.400	61.150
70310000 - Personalauszahlungen / Beamte	41,96	200	50	50	50	50
70320000 - Personalauszahlungen / Arbeitnehmer	53.120,72	65.050	87.800	90.300	92.800	95.450
70390000 - Personalauszahlungen / Sonstige	1.953,71	3.350	3.800	3.950	4.000	4.150
70420000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	150.428,23	202.300	220.950	227.300	233.400	240.100
70490000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	12.536,10	14.450	13.100	13.500	13.850	14.250
70520000 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	58,56	100	100	100	100	100
70629000 - Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer / Sonstige	318,87	650	350	350	350	350
70690000 - Personalnebenauszahlungen / Sonstige	640,00	1.650	1.200	1.200	1.200	1.200
70900000 - Pauschalierter Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) / pauschalierte Lohnsteuer	2.070,30	15.800	21.150	21.800	22.400	23.050
71130000 - Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige	4.380,00	9.850	4.900	5.050	5.200	5.400
72200000 - Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	63.270,86	120.850	121.600	121.900	121.300	121.300
72310000 - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	63,72	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
72311000 - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	2.271,00	5.500	3.500	3.500	3.500	3.500
72312000 - Außenanlagen	12.211,56	30.100	31.100	31.100	31.100	31.100
72313000 - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	23.191,08	64.500	34.500	34.500	34.500	34.500
72314000 - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	--	500	500	500	500	500
72320000 - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	--	60.900	60.900	60.900	61.000	61.000
72321000 - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	60.926,71	58.500	69.000	69.000	69.000	69.000
72331000 - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	--	0	0	3.000	0	0
72333000 - Stromversorgungsanlagen	60.294,41	55.000	65.000	65.000	65.000	65.000
72338000 - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	18.207,71	16.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72351000 - Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.047,05	6.800	6.500	6.500	6.500	6.500
72352000 - Betriebs- und Schmierstoffe	1.957,51	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
72370000 - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.709,06	10.700	9.700	9.700	9.700	9.700
72380000 - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	9.513,25	15.100	13.600	13.600	13.600	13.600
72410000 - Schülerbeförderungskosten	160,50	0	500	500	500	500
72420000 - Essenskosten	42.334,04	43.200	50.200	50.200	50.200	50.200
72480000 - Sonstige bezogene Leistungen	4.654,50	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500
72531000 - Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	--	0	0	0	0	0
72543000 - Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	--	50	50	50	50	50
74190000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige	74.508,00	81.700	88.700	88.700	88.700	88.700
74310000 - Gewerbesteuerumlage	38.626,16	45.000	49.000	49.000	49.000	49.000
74421000 - Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände / Landkreise	1.492.002,00	1.513.500	1.569.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000
74423000 - Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	1.193.601,00	1.210.800	1.257.000	1.257.000	1.257.000	1.257.000
75330000 - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	--	0	0	0	0	0
76120000 - Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.016,35	1.950	1.350	1.350	1.350	1.350
76130000 - Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	150,35	650	500	600	600	600
76150000 - Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	391,57	850	850	850	850	850
76249000 - Datenverarbeitung / Sonstige	7.016,06	7.600	8.300	8.300	8.300	8.300



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
76255000 - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	4.197,44	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
76259000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen / Sonstige	--	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
76290000 - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.375,55	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
76310000 - Büromaterial	1.723,50	3.000	2.950	3.000	3.000	3.000
76320000 - Fachliteratur, Zeitschriften	109,90	100	100	100	100	100
76321000 - Bücher	1.011,41	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
76330000 - Porto und Versandkosten	163,66	250	250	250	250	250
76340000 - Telefon, Datenübertragungskosten	--	50	50	50	50	50
76341000 - Fernmeldegebühren	3.383,16	3.200	3.200	3.200	3.200	3.150
76343000 - Miete, Leasing	5.344,94	5.750	5.550	5.550	5.550	5.550
76346000 - Rundfunk- und Fernsehgebühren	356,20	600	600	600	600	600
76359000 - Geschäftsauszahlungen / öffentliche Bekanntmachungen / Sonstige	150,00	100	100	100	100	100
76360000 - Öffentlichkeitsarbeit	14,86	100	100	100	100	100
76390000 - Geschäftsauszahlungen / Sonstige	24.803,38	25.900	34.700	34.700	34.700	34.700
76390010 - Aufwendungen für die Gewährleistung der Sicherheit auf gemeindeeigenen Straßen (z. B. Ölspurbeseitigung)	3.964,53	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
76410000 - Versicherungsbeiträge	--	50	50	50	50	50
76411000 - Gebäudeversicherungen	7.633,82	7.900	9.350	9.350	9.350	9.350
76412000 - Kfz-Versicherungen	1.135,08	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
76413000 - Haftpflichtversicherungen	10.575,53	10.800	11.550	12.050	12.050	12.050
76414000 - Unfallversicherungen	14.485,03	15.300	15.800	15.800	15.800	15.800
76419000 - Sonstige Versicherungen	8,01	50	50	50	50	50
76420000 - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	851,36	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300
76430000 - Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / sonstige Beiträge	12,00	1.200	2.900	2.900	2.900	2.900
76810000 - Grundsteuer	293,76	400	450	450	450	450
76820000 - Kraftfahrzeugsteuer	210,00	250	250	250	250	250
76910000 - Zuwendungen an Fraktionen	3.136,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
76920000 - Verfügungsmittel	377,77	550	550	550	550	550
76930000 - Repräsentationen	1.970,94	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
76990000 - Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen / sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen / Sonstige	309,40	200	200	200	200	200
F16 - Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.028.153,86	673.600	-18.400	241.450	197.800	141.950
F17 - Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.075,50	1.750	1.700	1.700	1.700	1.700
67160000 - Zinseinzahlungen für Kredite / vom sonstigen inländischen Bereich	13,50	50	0	0	0	0



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
67200000 - Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	--	100	100	100	100	100
67500000 - Einzahlungen aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	--	50	50	50	50	50
67800000 - Einzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens	--	50	50	50	50	50
67920000 - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.062,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
F18 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	29.816,19	34.150	99.450	212.350	277.200	270.600
77430000 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	13.720,30	100	55.050	52.650	50.150	47.550
77510000 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute	--	19.500	31.750	148.900	218.150	216.050
77511000 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	15.928,89	14.050	12.150	10.300	8.400	6.500
77512000 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	--	0	--	--	--	--
77910000 - Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	167,00	500	500	500	500	500
F19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-28.740,69	-32.400	-97.750	-210.650	-275.500	-268.900
F20 - Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	999.413,17	641.200	-116.150	30.800	-77.700	-126.950
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	999.413,17	641.200	-116.150	30.800	-77.700	-126.950
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	143.500,00	343.000	444.000	0	0	0
68142000 - Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von dem Land	143.500,00	218.000	283.000	0	0	0
68143000 - Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	--	125.000	161.000	0	0	0
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, sonstige Sonderposten	15.190,88	162.000	162.500	163.200	163.200	163.400
68259000 - Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	399,84	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
68270000 - Grabnutzungsentgelte	14.791,04	17.000	17.500	18.200	18.200	18.400
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	2.053,55	--	85.750	0	0	0
68510000 - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.000,00	--	--	--	--	--
68560000 - Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen	--	--	85.750	0	0	0
68760000 - Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen / vom sonstigen inländischen Bereich	53,55	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionsstätigkeit	160.744,43	505.000	692.250	163.200	163.200	163.400
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	320.000,00	220.000	30.000	30.000	30.000	30.000
78131000 - Investitionszuwendungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	--	0	30.000	30.000	30.000	30.000
78151000 - Investitionszuwendungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	--	30.000	--	--	--	--
78190000 - Investitionszuwendungen / an Sonstige	320.000,00	190.000	--	--	--	--
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	848.478,37	2.336.000	4.459.550	3.064.000	434.000	234.000
78510000 - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.192,63	15.000	7.000	7.000	7.000	7.000
78520000 - Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.645,60	20.000	30.000	30.000	0	0
78530000 - Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	--	1.400.000	1.000.000	400.000	0	0
78540000 - Auszahlungen für Bauten auf Grund und Boden	827.183,63	675.000	3.208.000	2.405.000	205.000	5.000
78560000 - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	--	--	85.750	0	0	0
78571000 - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800,00 Euro	16.456,51	226.000	128.800	222.000	222.000	222.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionsstätigkeit	1.168.478,37	2.556.000	4.489.550	3.094.000	464.000	264.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-300.800	-100.600
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-8.320,77	1.409.800	3.913.450	2.900.000	-378.500	-227.550
60110000 - Grundsteuer A	1.348,68	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
60120000 - Grundsteuer B	451.271,12	455.000	450.000	450.000	450.000	450.000
60130000 - Gewerbesteuer	463.315,22	490.000	550.000	550.000	550.000	550.000
60210000 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.330.859,73	2.348.800	2.256.800	2.560.800	2.560.800	2.560.800
60220000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	57.098,52	41.350	44.000	44.000	44.000	44.000
60330000 - Hundesteuer	18.114,08	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
60521000 - Familienleistungsausgleich	247.975,64	253.000	293.800	293.800	293.800	293.800
61110000 - Schlüsselzuweisungen / vom Land	0,00	--	--	--	--	--
61111000 - Schlüsselzuweisung A	640.402,00	90.500	0	0	0	0
61112000 - Schlüsselzuweisung B	194.264,00	580.500	432.000	432.000	432.000	432.000
61320000 - Sonstige allgemeine Zuweisungen / von der EU / vom Land	--	9.800	19.600	19.600	19.600	9.800
61442000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	22.927,26	33.450	33.450	33.450	33.450	33.450
61443000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	597.919,00	750.100	750.100	750.100	750.100	750.100



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
61446000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Sparkassen	2.000,00	--	--	--	--	--
61451000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	3.940,00	5.200	4.500	4.500	4.500	4.500
63120000 - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	200,00	500	500	500	500	500
63130000 - Gebühren für die Bauüberwachung	440,00	700	700	700	700	700
63150000 - Vermessungs- (Abmarkungs-) gebühren	--	50	50	50	50	50
63190000 - Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	--	50	50	50	50	50
63210000 - Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	13.553,70	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000
63230000 - Entgelte für die Unterhaltung von Straßen oder Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	4.351,31	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
64110000 - Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	36,00	50	50	50	50	50
64120000 - Mieten und Pachten	9.266,63	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
64140000 - Beteiligung Essenskosten	55.799,10	58.000	70.000	70.000	70.000	70.000
64170000 - Beteiligung Schülerbetreuung	47.265,37	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
64190000 - Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	300,00	300	300	300	300	300
64242000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	2.136,24	--	--	--	--	--
64246000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Sparkassen	0,00	--	--	--	--	--
64249000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.214,30	--	--	--	--	--
64250000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich	--	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
64251000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	2.474,89	2.900	5.400	5.400	5.400	5.400
64259000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	2.105,16	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
64290000 - Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	4.306,00	10.050	6.550	6.550	6.550	6.550
66250000 - Konzessionsabgaben	95.732,67	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
67160000 - Zinseinzahlungen für Kredite / vom sonstigen inländischen Bereich	13,50	50	0	0	0	0
67200000 - Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	--	100	100	100	100	100
67500000 - Einzahlungen aus Beteiligungen an assoziierten Unternehmen	--	50	50	50	50	50



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
67800000 - Einzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens	--	50	50	50	50	50
67920000 - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.062,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
68142000 - Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von dem Land	143.500,00	218.000	283.000	0	0	0
68143000 - Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	--	125.000	161.000	0	0	0
68259000 - Beiträge und ähnliche Entgelte / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	399,84	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
68270000 - Grabnutzungsentgelte	14.791,04	17.000	17.500	18.200	18.200	18.400
68510000 - Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.000,00	--	--	--	--	--
68560000 - Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen	--	--	85.750	0	0	0
68760000 - Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen / vom sonstigen inländischen Bereich	53,55	--	--	--	--	--
69800000 - Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	143.953,24	153.200	157.401	162.500	167.401	172.700
70110000 - Bürgermeister	-22.260,00	-26.150	-26.700	-27.550	-28.350	-29.200
70120000 - Beigeordnete	-5.210,30	-5.300	-9.200	-6.200	-9.600	-9.800
70140000 - Rats- und Ausschussmitglieder	-3.328,00	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
70221000 - Vergütungen	-733.153,91	-779.700	-	-	-	-
			1.039.600	1.068.550	1.098.400	1.129.250
70222000 - Leistungszulagen	-12.765,68	-15.850	-21.150	-21.750	-22.300	-23.000
70291000 - Vergütungen	-39.474,74	-49.200	-56.000	-57.600	-59.400	-61.150
70310000 - Personalauszahlungen / Beamte	-41,96	-200	-50	-50	-50	-50
70320000 - Personalauszahlungen / Arbeitnehmer	-53.120,72	-65.050	-87.800	-90.300	-92.800	-95.450
70390000 - Personalauszahlungen / Sonstige	-1.953,71	-3.350	-3.800	-3.950	-4.000	-4.150
70420000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	-150.428,23	-202.300	-220.950	-227.300	-233.400	-240.100
70490000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	-12.536,10	-14.450	-13.100	-13.500	-13.850	-14.250
70520000 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Arbeitnehmer	-58,56	-100	-100	-100	-100	-100
70629000 - Personalnebenauszahlungen / Arbeitnehmer / Sonstige	-318,87	-650	-350	-350	-350	-350
70690000 - Personalnebenauszahlungen / Sonstige	-640,00	-1.650	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
70900000 - Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft) / pauschalierte Lohnsteuer	-2.070,30	-15.800	-21.150	-21.800	-22.400	-23.050
71130000 - Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige	-4.380,00	-9.850	-4.900	-5.050	-5.200	-5.400
72200000 - Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	-63.270,86	-120.850	-121.600	-121.900	-121.300	-121.300



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
72310000 - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-63,72	--	--	--	--	--
72311000 - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	-2.271,00	-5.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
72312000 - Außenanlagen	-12.211,56	-30.100	-31.100	-31.100	-31.100	-31.100
72313000 - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	-23.191,08	-64.500	-34.500	-34.500	-34.500	-34.500
72314000 - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	--	-500	-500	-500	-500	-500
72320000 - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	--	-60.900	-60.900	-60.900	-61.000	-61.000
72321000 - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	-60.926,71	-58.500	-69.000	-69.000	-69.000	-69.000
72331000 - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	--	0	0	-3.000	0	0
72333000 - Stromversorgungsanlagen	-60.294,41	-55.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
72338000 - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	-18.207,71	-16.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
72351000 - Wartungs- und Instandsetzungskosten	-2.047,05	-6.800	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
72352000 - Betriebs- und Schmierstoffe	-1.957,51	-1.500	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
72370000 - Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.709,06	-10.700	-9.700	-9.700	-9.700	-9.700
72380000 - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-9.513,25	-15.100	-13.600	-13.600	-13.600	-13.600
72410000 - Schülerbeförderungskosten	-160,50	0	-500	-500	-500	-500
72420000 - Essenskosten	-42.334,04	-43.200	-50.200	-50.200	-50.200	-50.200
72480000 - Sonstige bezogene Leistungen	-4.654,50	-5.500	-6.500	-6.500	-6.500	-6.500
72531000 - Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	--	0	0	0	0	0
72543000 - Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	--	-50	-50	-50	-50	-50
74190000 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige	-74.508,00	-81.700	-88.700	-88.700	-88.700	-88.700
74310000 - Gewerbesteuerumlage	-38.626,16	-45.000	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000
74421000 - Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände / Landkreise	1.492.002,00	1.513.500	1.569.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000
74423000 - Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	1.193.601,00	1.210.800	1.257.000	1.257.000	1.257.000	1.257.000
75330000 - Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	--	0	0	0	0	0
76120000 - Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-1.016,35	-1.950	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350
76130000 - Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-150,35	-650	-500	-600	-600	-600
76150000 - Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-391,57	-850	-850	-850	-850	-850



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
76249000 - Datenverarbeitung / Sonstige	-7.016,06	-7.600	-8.300	-8.300	-8.300	-8.300
76255000 - Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	-4.197,44	-1.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
76259000 - Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen / Sonstige	--	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
76290000 - Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-2.375,55	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
76310000 - Büromaterial	-1.723,50	-3.000	-2.950	-3.000	-3.000	-3.000
76320000 - Fachliteratur, Zeitschriften	-109,90	-100	-100	-100	-100	-100
76321000 - Bücher	-1.011,41	-2.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
76330000 - Porto und Versandkosten	-163,66	-250	-250	-250	-250	-250
76340000 - Telefon, Datenübertragungskosten	--	-50	-50	-50	-50	-50
76341000 - Fernmeldegebühren	-3.383,16	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.150
76343000 - Miete, Leasing	-5.344,94	-5.750	-5.550	-5.550	-5.550	-5.550
76346000 - Rundfunk- und Fernsehgebühren	-356,20	-600	-600	-600	-600	-600
76359000 - Geschäftsauszahlungen / öffentliche Bekanntmachungen / Sonstige	-150,00	-100	-100	-100	-100	-100
76360000 - Öffentlichkeitsarbeit	-14,86	-100	-100	-100	-100	-100
76390000 - Geschäftsauszahlungen / Sonstige	-24.803,38	-25.900	-34.700	-34.700	-34.700	-34.700
76390010 - Aufwendungen für die Gewährleistung der Sicherheit auf gemeindeeigenen Straßen (z. B. Ölspurbeseitigung)	-3.964,53	-2.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
76410000 - Versicherungsbeiträge	--	-50	-50	-50	-50	-50
76411000 - Gebäudeversicherungen	-7.633,82	-7.900	-9.350	-9.350	-9.350	-9.350
76412000 - Kfz-Versicherungen	-1.135,08	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
76413000 - Haftpflichtversicherungen	-10.575,53	-10.800	-11.550	-12.050	-12.050	-12.050
76414000 - Unfallversicherungen	-14.485,03	-15.300	-15.800	-15.800	-15.800	-15.800
76419000 - Sonstige Versicherungen	-8,01	-50	-50	-50	-50	-50
76420000 - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-851,36	-1.500	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
76430000 - Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / sonstige Beiträge	-12,00	-1.200	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
76810000 - Grundsteuer	-293,76	-400	-450	-450	-450	-450
76820000 - Kraftfahrzeugsteuer	-210,00	-250	-250	-250	-250	-250
76910000 - Zuwendungen an Fraktionen	-3.136,00	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
76920000 - Verfügungsmittel	-377,77	-550	-550	-550	-550	-550
76930000 - Repräsentationen	-1.970,94	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
76990000 - Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen / sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen / Sonstige	-309,40	-200	-200	-200	-200	-200
77430000 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	-13.720,30	-100	-55.050	-52.650	-50.150	-47.550
77510000 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute	--	-19.500	-31.750	-148.900	-218.150	-216.050



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
77511000 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Banken	-15.928,89	-14.050	-12.150	-10.300	-8.400	-6.500
77512000 - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an Sparkassen	--	0	--	--	--	--
77910000 - Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-167,00	-500	-500	-500	-500	-500
78131000 - Investitionszuwendungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	--	0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
78151000 - Investitionszuwendungen / an den privaten Bereich / an private Unternehmen	--	-30.000	--	--	--	--
78190000 - Investitionszuwendungen / an Sonstige	-320.000,00	-190.000	--	--	--	--
78510000 - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-3.192,63	-15.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
78520000 - Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-1.645,60	-20.000	-30.000	-30.000	0	0
78530000 - Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	--	1.400.000	1.000.000	-400.000	0	0
78540000 - Auszahlungen für Bauten auf Grund und Boden	-827.183,63	-675.000	3.208.000	2.405.000	-205.000	-5.000
78560000 - Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	--	--	-85.750	0	0	0
78571000 - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800,00 Euro	-16.456,51	-226.000	-128.800	-222.000	-222.000	-222.000
79800000 - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-143.953,24	-153.200	-157.401	-162.500	-167.401	-172.700
F35 - Aufnahme von Investitionskrediten	--	2.051.000	3.797.300	2.930.800	300.800	0
69250010 - Aufnahme von Krediten für Investitionen Plandarlehen	--	2.051.000	3.797.300	2.930.800	300.800	0
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	84.888,45	100.100	176.350	311.550	418.150	472.100
79241000 - Tilgung von Krediten für Investitionen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von dem Bund	--	--	67.950	70.350	72.850	75.450
79250010 - Tilgung von Krediten für Investitionen Plandarlehen	--	14.650	22.450	154.700	258.250	315.550
79251000 - Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	84.888,45	85.450	85.950	86.500	87.050	81.100
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-84.888,45	1.950.900	3.620.950	2.619.250	-117.350	-472.100
F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	93.147,72	-541.100	292.500	280.750	495.850	699.650
69444001 - Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Aufnahme Verbindlichkeiten)	93.147,72	0	307.200	295.450	495.850	699.650
79440000 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung / vom öffentlichen Bereich / von der EU	--	-14.700	-14.700	-14.700	0	0



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
79443001 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - bei der Verbandsgemeinde (Tilgung von Verbindlichkeiten)	--	-526.400	0	0	0	0
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.259,27	1.409.800	3.913.450	2.900.000	378.500	227.550
F41 - Saldo der durchlaufenden Gelder	61,50	--	--	--	--	--
69910000 - Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	4.436,40	--	--	--	--	--
69920000 - Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder	139,02	--	--	--	--	--
79910000 - Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / durchlaufende Gelder	-4.374,90	--	--	--	--	--
79920000 - Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit / durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge / treuhänderische Gelder	-139,02	--	--	--	--	--
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	8.320,77	1.409.800	3.913.450	2.900.000	378.500	227.550
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	61,50	--	--	--	--	--
F44 - Ausgleich Finanzhaushalt	914.524,72	541.100	-292.500	-280.750	-495.850	-599.050
F45 - nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	--	--	--	--	--	--



5 Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte

1 - Fachbereich I Zentralverwaltung

Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbereich I Zentralverwaltung

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	34,46	--	--	--	--	--
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34,46	--	--	--	--	--
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	53.551,74	55.200	55.200	53.550	58.150	59.900
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49,95	200	200	200	200	200
E11 - Abschreibungen	297,00	600	300	500	700	900
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	24.212,13	27.400	27.950	28.600	28.600	28.600
E15 - Summe der laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	78.110,82	83.400	83.650	82.850	87.650	89.600
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	78.076,36	-83.400	-83.650	-82.850	-87.650	-89.600
E20 - Ordentliches Ergebnis	78.076,36	-83.400	-83.650	-82.850	-87.650	-89.600
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	78.076,36	-83.400	-83.650	-82.850	-87.650	-89.600
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	68.045,97	-82.800	-83.350	-82.350	-86.950	-88.700
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	68.045,97	-83.800	-84.350	-83.350	-87.950	-89.700
F44 - nachrichtlich : Ausgleich Finanzhaushalt	68.045,97	-82.800	-83.350	-82.350	-86.950	-88.700
F45 - nachrichtlich : Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	--	--	--	--	--	--

111000 - Verwaltungssteuerung

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	22,97	--	--	--	--	--
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	22,97	--	--	--	--	--
E9 - Personal- und Versorgungsaufwand	39.569,58	38.450	37.350	35.300	39.600	41.000
E11 - Abschreibungen	--	300	300	500	700	900
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	482,62	1.100	950	1.100	1.100	1.100



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40.052,20	39.850	38.600	36.900	41.400	43.000
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	40.029,23	-39.850	-38.600	-36.900	-41.400	-43.000
E20 - Ordentliches Ergebnis	40.029,23	-39.850	-38.600	-36.900	-41.400	-43.000
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	40.029,23	-39.850	-38.600	-36.900	-41.400	-43.000
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	30.286,09	-39.550	-38.300	-36.400	-40.700	-42.100
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	30.286,09	-40.550	-39.300	-37.400	-41.700	-43.100

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
111000 - Verwaltungssteuerung	--	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
600 - Betriebs-, Geschäftsausstattung, GWG oberhalb von 800 € netto	--	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

111300 - Öffentlichkeitsarbeit

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11,49	--	--	--	--	--
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11,49	--	--	--	--	--
E9 - Personal- und Versorgungsaufwand	4.956,64	5.800	6.350	6.600	6.750	6.850
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	2.454,33	3.400	3.350	3.350	3.350	3.350
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.410,97	9.200	9.700	9.950	10.100	10.200
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.399,48	-9.200	-9.700	-9.950	-10.100	-10.200
E20 - Ordentliches Ergebnis	-7.399,48	-9.200	-9.700	-9.950	-10.100	-10.200
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-7.399,48	-9.200	-9.700	-9.950	-10.100	-10.200
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.128,65	-9.200	-9.700	-9.950	-10.100	-10.200
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-7.128,65	-9.200	-9.700	-9.950	-10.100	-10.200



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

111400 - Gremien

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E9 - Personal- und Versorgungsaufwand	9.025,52	10.950	11.500	11.650	11.800	12.050
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49,95	200	200	200	200	200
E11 - Abschreibungen	297,00	300	0	0	0	0
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	3.245,90	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.618,37	15.700	15.950	16.100	16.250	16.500
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	12.618,37	-	-15.950	-16.100	-16.250	-16.500
E20 - Ordentliches Ergebnis	12.618,37	-15.700	-15.950	-16.100	-16.250	-16.500
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	12.618,37	-	-15.950	-16.100	-16.250	-16.500
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.587,37	-	-15.950	-16.100	-16.250	-16.500
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	12.587,37	-	-15.950	-16.100	-16.250	-16.500

114550 - Einrichtungen für die gesamte Verwaltung bzw. Verwaltungstätigkeit

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	2.907,24	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.907,24	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.907,24	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
E20 - Ordentliches Ergebnis	-2.907,24	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.907,24	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.921,82	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-2.921,82	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

114600 - Versicherungen

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	15.122,04	15.450	16.200	16.700	16.700	16.700
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.122,04	15.450	16.200	16.700	16.700	16.700
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	15.122,04	-15.450	-16.200	-16.700	-16.700	-16.700
E20 - Ordentliches Ergebnis	15.122,04	-15.450	-16.200	-16.700	-16.700	-16.700
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	15.122,04	-15.450	-16.200	-16.700	-16.700	-16.700
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	15.122,04	-15.450	-16.200	-16.700	-16.700	-16.700
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	15.122,04	-15.450	-16.200	-16.700	-16.700	-16.700



2 - Fachbereich II Finanzen

Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbereich II Finanzen

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	3.615.333,42	3.608.050	3.614.500	3.918.500	3.918.500	3.918.500
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	19.600,00	9.800	19.600	19.600	19.600	9.800
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.737,13	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.171,63	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.641.842,18	3.624.950	3.641.200	3.945.200	3.945.200	3.935.400
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	41,96	200	50	50	50	50
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56,50	300	200	3.200	200	200
E11 - Abschreibungen	1.604,00	1.700	1.600	1.600	1.600	1.600
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.728.276,77	2.769.300	2.875.000	2.876.000	2.876.000	2.876.000
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	54.014,04	850	850	850	850	850
E15 - Summe der laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.783.993,27	2.772.350	2.877.700	2.881.700	2.878.700	2.878.700
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	857.848,91	852.600	763.500	1.063.500	1.066.500	1.056.700
E17 - Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.850,00	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
E18 - Zinssaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	29.788,57	34.150	57.400	172.700	240.050	236.050
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-27.938,57	-32.500	-55.750	-171.050	-238.400	-234.400
E20 - Ordentliches Ergebnis	829.910,34	820.100	707.750	892.450	828.100	822.300
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.270,07	-1.149	-2.408	-2.486	-2.561	-2.642
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	828.640,27	818.951	705.342	889.964	825.539	819.658
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	821.527,86	820.251	706.542	891.164	826.739	820.858
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	3.192,63	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.192,63	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.192,63	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittel-fehlbetrag	818.335,23	815.251	701.542	886.164	821.739	815.858
F36 - Tilgung von Investitionskrediten	84.888,45	85.450	153.900	156.850	159.900	156.550
F37 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-84.888,45	-85.450	-153.900	-156.850	-159.900	-156.550
F39 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	93.147,72	-541.100	292.500	280.750	495.850	699.650
F40 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.259,27	-626.550	138.600	123.900	335.950	543.100



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F41 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	61,50	--	--	--	--	--
F42 - Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung	8.320,77	-626.550	138.600	123.900	335.950	543.100
F43 - Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich. Durchlaufende Gelder)	61,50	--	--	--	--	--
F44 - nachrichtlich : Ausgleich Finanzhaushalt	736.639,41	734.801	552.642	734.314	666.839	664.308
F45 - nachrichtlich : Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	--	--	--	--	--	--

114200 - Liegenschaften

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.010,04	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.010,04	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56,50	250	150	150	150	150
E11 - Abschreibungen	1.140,00	1.200	1.150	1.150	1.150	1.150
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	54,67	300	300	300	300	300
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.251,17	1.750	1.600	1.600	1.600	1.600
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	758,87	300	450	450	450	450
E20 - Ordentliches Ergebnis	758,87	300	450	450	450	450
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	758,87	300	450	450	450	450
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.756,13	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	3.192,63	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.192,63	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.192,63	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-1.436,50	-3.500	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
114200 - Liegenschaften	--	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
200 - Grundstücksan- und -verkauf	--	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

116140 - Festsetzung und Erhebung der Steuern

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E17 - Zinserträge und sonstige Finanzerträge	--	100	100	100	100	100
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	--	100	100	100	100	100
E20 - Ordentliches Ergebnis	--	100	100	100	100	100
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	--	100	100	100	100	100
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	--	100	100	100	100	100
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	--	100	100	100	100	100

116210 - Rechnungswesen, einschließlich Aufgaben für fremde

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E9 - Personal- und Versorgungsaufwand	41,96	200	50	50	50	50
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	41,96	200	50	50	50	50
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-41,96	-200	-50	-50	-50	-50
E20 - Ordentliches Ergebnis	-41,96	-200	-50	-50	-50	-50
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-41,96	-200	-50	-50	-50	-50
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-41,96	-200	-50	-50	-50	-50
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-41,96	-200	-50	-50	-50	-50



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

555100 - kommunale Forstwirtschaft

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	20,00	--	--	--	--	--
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	20,00	--	--	--	--	--
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	50	50	50	50	50
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	448,78	550	550	550	550	550
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	448,78	600	600	600	600	600
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-428,78	-600	-600	-600	-600	-600
E20 - Ordentliches Ergebnis	-428,78	-600	-600	-600	-600	-600
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	-77	--	--	--	--
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-428,78	-677	-600	-600	-600	-600
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-428,78	-677	-600	-600	-600	-600
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-428,78	-677	-600	-600	-600	-600

555380 - Verpachtung

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	141,59	150	150	150	150	150
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	141,59	150	150	150	150	150
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	141,59	150	150	150	150	150
E20 - Ordentliches Ergebnis	141,59	150	150	150	150	150
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	141,59	150	150	150	150	150
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	161,59	150	150	150	150	150
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	161,59	150	150	150	150	150



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

555900 - Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege, Forstwege

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.737,13	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.737,13	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	0	3.000	0	0
E11 - Abschreibungen	464,00	500	450	450	450	450
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	3.067,11	--	--	--	--	--
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.531,11	500	450	3.450	450	450
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.206,02	4.400	4.450	1.450	4.450	4.450
E20 - Ordentliches Ergebnis	1.206,02	4.400	4.450	1.450	4.450	4.450
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.270,07	-1.072	-2.408	-2.486	-2.561	-2.642
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-64,05	3.328	2.042	-1.036	1.889	1.808
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.081,24	3.428	2.092	-986	1.939	1.858
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	3.081,24	3.428	2.092	-986	1.939	1.858

611120 - Gemeindesteuern

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	1.011.832,48	964.900	1.019.900	1.019.900	1.019.900	1.019.900
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.011.832,48	964.900	1.019.900	1.019.900	1.019.900	1.019.900
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	50.017,48	--	--	--	--	--
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50.017,48	--	--	--	--	--
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	961.815,00	964.900	1.019.900	1.019.900	1.019.900	1.019.900
E20 - Ordentliches Ergebnis	961.815,00	964.900	1.019.900	1.019.900	1.019.900	1.019.900
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	961.815,00	964.900	1.019.900	1.019.900	1.019.900	1.019.900
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	934.049,10	964.900	1.019.900	1.019.900	1.019.900	1.019.900
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	934.049,10	964.900	1.019.900	1.019.900	1.019.900	1.019.900



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

611130 - Gemeindeanteil Einkommensteuer

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	2.294.248,87	2.348.800	2.256.800	2.560.800	2.560.800	2.560.800
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.294.248,87	2.348.800	2.256.800	2.560.800	2.560.800	2.560.800
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.294.248,87	2.348.800	2.256.800	2.560.800	2.560.800	2.560.800
E20 - Ordentliches Ergebnis	2.294.248,87	2.348.800	2.256.800	2.560.800	2.560.800	2.560.800
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.294.248,87	2.348.800	2.256.800	2.560.800	2.560.800	2.560.800
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.330.859,73	2.348.800	2.256.800	2.560.800	2.560.800	2.560.800
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	2.330.859,73	2.348.800	2.256.800	2.560.800	2.560.800	2.560.800

611140 - Gemeindeanteil Umsatzsteuer

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	55.456,60	41.350	44.000	44.000	44.000	44.000
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	55.456,60	41.350	44.000	44.000	44.000	44.000
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	55.456,60	41.350	44.000	44.000	44.000	44.000
E20 - Ordentliches Ergebnis	55.456,60	41.350	44.000	44.000	44.000	44.000
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	55.456,60	41.350	44.000	44.000	44.000	44.000
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	57.098,52	41.350	44.000	44.000	44.000	44.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	57.098,52	41.350	44.000	44.000	44.000	44.000



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

611320 - sonstige allgemeine Zuweisungen

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	19.600,00	--	9.800	9.800	9.800	9.800
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.600,00	--	9.800	9.800	9.800	9.800
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	19.600,00	--	9.800	9.800	9.800	9.800
E20 - Ordentliches Ergebnis	19.600,00	--	9.800	9.800	9.800	9.800
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	19.600,00	--	9.800	9.800	9.800	9.800
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	--	--	9.800	9.800	9.800	9.800
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	--	--	9.800	9.800	9.800	9.800

611540 - Kreisumlagen

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.492.002,00	1.513.500	1.569.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.492.002,00	1.513.500	1.569.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.492.002,00	1.513.500	1.569.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000
E20 - Ordentliches Ergebnis	1.492.002,00	1.513.500	1.569.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.492.002,00	1.513.500	1.569.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.492.002,00	1.513.500	1.569.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	1.492.002,00	1.513.500	1.569.000	1.570.000	1.570.000	1.570.000



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

611550 - Verbandsgemeindeumlagen

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.193.601,00	1.210.800	1.257.000	1.257.000	1.257.000	1.257.000
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.193.601,00	1.210.800	1.257.000	1.257.000	1.257.000	1.257.000
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-	-	-	-	-	-
E20 - Ordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-	-	-	-	-	-
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-	-	-	-	-	-
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-	-	-	-	-	-

611600 - Gewerbesteuerumlage

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	42.673,77	45.000	49.000	49.000	49.000	49.000
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	42.673,77	45.000	49.000	49.000	49.000	49.000
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-	-45.000	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000
E20 - Ordentliches Ergebnis	-	-45.000	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-	-45.000	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-	-45.000	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-	-45.000	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

611700 - Ausgleichsleistung

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	253.795,47	253.000	293.800	293.800	293.800	293.800
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	253.795,47	253.000	293.800	293.800	293.800	293.800
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	253.795,47	253.000	293.800	293.800	293.800	293.800
E20 - Ordentliches Ergebnis	253.795,47	253.000	293.800	293.800	293.800	293.800
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	253.795,47	253.000	293.800	293.800	293.800	293.800
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	247.975,64	253.000	293.800	293.800	293.800	293.800
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	247.975,64	253.000	293.800	293.800	293.800	293.800

612140 - Zinsen (§ 233a AO)

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	426,00	--	--	--	--	--
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	426,00	--	--	--	--	--
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-426,00	--	--	--	--	--
E17 - Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.850,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	1.850,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E20 - Ordentliches Ergebnis	1.424,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.424,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.062,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	1.062,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

612210 - Zinsen Darlehen

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	15.901,27	33.550	43.900	159.200	226.550	222.550
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	15.901,27	-33.550	-43.900	-159.200	-226.550	-222.550
E20 - Ordentliches Ergebnis	15.901,27	-33.550	-43.900	-159.200	-226.550	-222.550
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	15.901,27	-33.550	-43.900	-159.200	-226.550	-222.550
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	15.928,89	-33.550	-43.900	-159.200	-226.550	-222.550
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	15.928,89	-33.550	-43.900	-159.200	-226.550	-222.550

612230 - Zinsen für Kassenkredite

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	--	9.800	9.800	9.800	9.800	0
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	--	9.800	9.800	9.800	9.800	0
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	--	9.800	9.800	9.800	9.800	0
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	13.720,30	100	13.000	13.000	13.000	13.000
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	13.720,30	-100	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
E20 - Ordentliches Ergebnis	13.720,30	9.700	-3.200	-3.200	-3.200	-13.000
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	13.720,30	9.700	-3.200	-3.200	-3.200	-13.000
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13.720,30	9.700	-3.200	-3.200	-3.200	-13.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	13.720,30	9.700	-3.200	-3.200	-3.200	-13.000



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

612250 - Zinsen (§ 233a AO)

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E18 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	167,00	500	500	500	500	500
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-167,00	-500	-500	-500	-500	-500
E20 - Ordentliches Ergebnis	-167,00	-500	-500	-500	-500	-500
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-167,00	-500	-500	-500	-500	-500
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-167,00	-500	-500	-500	-500	-500
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-167,00	-500	-500	-500	-500	-500

626000 - Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlageverm

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E17 - Zinserträge und sonstige Finanzerträge	--	50	50	50	50	50
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	--	50	50	50	50	50
E20 - Ordentliches Ergebnis	--	50	50	50	50	50
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	--	50	50	50	50	50
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	--	50	50	50	50	50
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	--	50	50	50	50	50



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

3 - Fachbereich III Bürgerdienste

Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbereich III Bürgerdienste

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	653.116,80	835.700	819.050	816.850	815.750	815.750
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.565,24	22.800	24.050	24.550	25.000	25.500
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	114.697,50	114.950	121.950	121.950	121.950	121.950
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.686,45	10.750	13.250	13.250	13.250	13.250
E7 - Sonstige laufende Erträge	565,00	--	--	--	--	--
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	802.630,99	984.200	978.300	976.600	975.950	976.450
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	880.787,49	1.010.800	1.321.150	1.357.950	1.395.400	1.434.450
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.644,41	321.700	311.400	311.700	311.100	311.100
E11 - Abschreibungen	89.930,11	175.200	157.250	215.800	214.500	214.950
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	74.508,00	81.700	88.700	88.700	88.700	88.700
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	59.819,85	68.450	79.750	79.750	79.750	79.700
E15 - Summe der laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.338.689,86	1.657.850	1.958.250	2.053.900	2.089.450	2.128.900
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-536.058,87	-673.650	-979.950	1.077.300	1.113.500	1.152.450
E20 - Ordentliches Ergebnis	-536.058,87	-673.650	-979.950	1.077.300	1.113.500	1.152.450
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-66.342,51	-77.963	-67.226	-69.404	-71.497	-73.758
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-602.401,38	-751.613	1.047.176	1.146.704	1.184.997	1.226.208
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-537.309,05	-635.613	-936.826	-976.104	1.015.047	1.056.308
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	143.500,00	343.000	444.000	0	0	0
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.791,04	17.000	17.500	18.200	18.200	18.400
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	158.291,04	360.000	461.500	18.200	18.200	18.400
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	320.000,00	190.000	--	--	--	--
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	843.640,14	871.000	3.326.800	2.617.000	417.000	217.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.163.640,14	1.061.000	3.326.800	2.617.000	417.000	217.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.005.349,10	-701.000	2.865.300	2.598.800	-398.800	-198.600
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittel-fehlbetrag	1.542.658,15	1.336.613	3.802.126	3.574.904	1.413.847	1.254.908
F44 - nachrichtlich : Ausgleich Finanzhaushalt	-537.309,05	-635.613	-936.826	-976.104	1.015.047	1.056.308
F45 - nachrichtlich : Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

122130 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.964,53	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.964,53	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	3.964,53	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.964,53	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.489,64	0	0	0	0	0
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-1.489,64	0	0	0	0	0



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

211100 - Grundschulen

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	35.845,83	30.200	26.700	19.550	18.450	18.450
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.647,00	80.000	75.000	75.000	75.000	75.000
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E7 - Sonstige laufende Erträge	1,00	--	--	--	--	--
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	114.993,83	111.200	102.700	95.550	94.450	94.450
E9 - Personal- und Versorgungsaufwand	102.084,18	108.750	115.550	118.900	122.350	125.950
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.018,13	144.600	130.900	130.900	130.900	130.900
E11 - Abschreibungen	22.960,70	24.150	58.300	91.600	91.350	91.850
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	23.329,48	27.550	29.100	29.100	29.100	29.100
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	250.392,49	305.050	333.850	370.500	373.700	377.800
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	135.398,66	-193.850	-231.150	-274.950	-279.250	-283.350
E20 - Ordentliches Ergebnis	135.398,66	-193.850	-231.150	-274.950	-279.250	-283.350
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.781,13	-6.710	-3.809	-3.933	-4.051	-4.179
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	139.179,79	-200.560	-234.959	-278.883	-283.301	-287.529
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	138.135,23	-190.610	-187.359	-190.833	-194.401	-198.129
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	143.500,00	23.000	--	--	--	--
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	143.500,00	23.000	--	--	--	--
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	2.149,14	60.000	116.800	2.410.000	210.000	10.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.149,14	60.000	116.800	2.410.000	210.000	10.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	141.350,86	-37.000	-116.800	2.410.000	-210.000	-10.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	3.215,63	-227.610	-304.159	2.600.833	-404.401	-208.129

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
211100 - Grundschulen	--	-37.000	-116.800	2.410.000	-210.000	-10.000
310 - Schülerweiterung	--	-27.000	-50.000	-200.000	-200.000	0
320 - GTS Neubau	--	--	-53.000	2.200.000	0	0
350 - Digitalpakt 2019-2024	--	0	-3.800	0	0	0
600 - Betriebs-, Geschäftsausstattung, GWG oberhalb von 800 € netto	--	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

211110 - Schulturnhalle

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	--	19.250	--	--	--	--
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	100	100	100	100	100
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	--	19.350	100	100	100	100
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.790,17	42.100	47.100	47.100	47.100	47.100
E11 - Abschreibungen	2.550,00	28.850	2.700	2.800	2.900	3.000
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	826,57	750	1.200	1.200	1.200	1.200
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	38.166,74	71.700	51.000	51.100	51.200	51.300
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-38.166,74	-52.350	-50.900	-51.000	-51.100	-51.200
E20 - Ordentliches Ergebnis	-38.166,74	-52.350	-50.900	-51.000	-51.100	-51.200
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.272,55	-8.916	-897	-926	-954	-984
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-42.439,29	-61.266	-51.797	-51.926	-52.054	-52.184
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-30.501,43	-51.666	-49.097	-49.126	-49.154	-49.184
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	779.468,04	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	779.468,04	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	779.468,04	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	809.969,47	-52.666	-50.097	-50.126	-50.154	-50.184

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
211110 - Schulturnhalle	--	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
600 - Betriebs-, Geschäftsausstattung, GWG oberhalb von 800 € netto	--	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

241000 - Schülerbeförderung

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.136,00	5.500	7.000	7.000	7.000	7.000
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.136,00	5.500	7.000	7.000	7.000	7.000
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.136,00	-5.500	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
E20 - Ordentliches Ergebnis	-5.136,00	-5.500	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-5.136,00	-5.500	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.815,00	-5.500	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-4.815,00	-5.500	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000

262150 - Durchführung und Förderung von Einzelmaßnahmen

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.000,00	--	--	--	--	--
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-2.000,00	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

281130 - Heimatpflege

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	--	500	500	500	500	500
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	--	500	500	500	500	500
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	--	-500	-500	-500	-500	-500
E20 - Ordentliches Ergebnis	--	-500	-500	-500	-500	-500
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	--	-500	-500	-500	-500	-500
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	--	-500	-500	-500	-500	-500
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	--	-500	-500	-500	-500	-500

281170 - Heimat- und Brauchtumsfeste

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	786,37	1.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	786,37	1.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-786,37	500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
E20 - Ordentliches Ergebnis	-786,37	500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.198,84	-4.473	-6.894	-7.118	-7.332	-7.564
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-5.985,21	-3.973	-12.394	-12.618	-12.832	-13.064
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.985,21	-3.973	-12.394	-12.618	-12.832	-13.064
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-5.985,21	-3.973	-12.394	-12.618	-12.832	-13.064



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

281180 - Seniorenveranstaltungen

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.097,52	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.097,52	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	5.924,81	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.924,81	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.827,29	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
E20 - Ordentliches Ergebnis	-3.827,29	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.827,29	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.619,68	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-3.619,68	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500

281240 - Gemeinde- und Kreischronik

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	16,00	50	50	50	50	50
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16,00	50	50	50	50	50
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	16,00	50	50	50	50	50
E20 - Ordentliches Ergebnis	16,00	50	50	50	50	50
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	16,00	50	50	50	50	50
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	16,00	50	50	50	50	50
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	16,00	50	50	50	50	50



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

291100 - Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-85,01	--	-79	-81	-84	-86
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-85,01	--	-79	-81	-84	-86
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-85,01	--	-79	-81	-84	-86
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-85,01	--	-79	-81	-84	-86

331100 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	20,00	50	100	100	100	100
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20,00	50	100	100	100	100
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-20,00	-50	-100	-100	-100	-100
E20 - Ordentliches Ergebnis	-20,00	-50	-100	-100	-100	-100
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-20,00	-50	-100	-100	-100	-100
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-20,00	-50	-100	-100	-100	-100
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-20,00	-50	-100	-100	-100	-100



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

362500 - Sonstige Jugendarbeit

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.120,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.120,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.120,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
E20 - Ordentliches Ergebnis	-1.120,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.120,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.120,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-1.120,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

365000 - Tageseinrichtungen für Kinder

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	612.966,45	781.950	788.050	793.000	793.000	793.000
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.934,50	28.000	40.000	40.000	40.000	40.000
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.906,82	400	400	400	400	400
E7 - Sonstige laufende Erträge	564,00	--	--	--	--	--
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	644.371,77	810.350	828.450	833.400	833.400	833.400
E9 - Personal- und Versorgungsaufwand	718.628,92	830.050	1.128.600	1.159.600	1.191.400	1.224.400
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.519,33	68.600	65.600	65.600	65.600	65.600
E11 - Abschreibungen	36.244,00	88.700	66.600	91.550	90.050	89.600
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	73.388,00	78.000	85.000	85.000	85.000	85.000
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	12.877,51	17.250	18.350	18.350	18.350	18.350
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	897.657,76	1.082.600	1.364.150	1.420.100	1.450.400	1.482.950
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-	-272.250	-535.700	-586.700	-617.000	-649.550
	253.285,99					
E20 - Ordentliches Ergebnis	-	-272.250	-535.700	-586.700	-617.000	-649.550
	253.285,99					
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.779,47	-11.276	-9.523	-9.831	-10.128	-10.448
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-	-283.526	-545.223	-596.531	-627.128	-659.998
	262.065,46					
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-	-206.776	-500.173	-531.481	-563.578	-596.898
	228.260,60					
F24 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	320.000	444.000	0	0	0



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	320.000	444.000	0	0	0
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	320.000,00	190.000	--	--	--	--
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	46.316,15	606.000	3.102.000	2.000	2.000	2.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	366.316,15	796.000	3.102.000	2.000	2.000	2.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	-476.000	-	-2.000	-2.000	-2.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-	-682.776	-	-533.481	-565.578	-598.898
	594.576,75		3.158.173			

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
365000 - Tageseinrichtungen für Kinder	--	-476.000	2.658.000	-2.000	-2.000	-2.000
600 - Betriebs-, Geschäftsausstattung, GWG oberhalb von 800 € netto	--	-6.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
700 - Sonstige Investitionen	--	-470.000	2.656.000	0	0	0

366100 - Jugendhäuser, Jugendräume

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	--	100	100	100	100	100
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	--	100	100	100	100	100
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	--	100	100	100	100	100
E20 - Ordentliches Ergebnis	--	100	100	100	100	100
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	--	100	100	100	100	100
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	--	100	100	100	100	100
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	--	100	100	100	100	100



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

421000 - Förderung des Sports

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106,38	150	150	150	150	150
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	106,38	150	150	150	150	150
E11 - Abschreibungen	726,00	750	750	750	750	750
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	106,38	150	150	150	150	150
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	832,38	900	900	900	900	900
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-726,00	-750	-750	-750	-750	-750
E20 - Ordentliches Ergebnis	-726,00	-750	-750	-750	-750	-750
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-726,00	-750	-750	-750	-750	-750

424110 - Sportplätze, Stadien, Turn- und Sporthallen, Tennisplätze

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	-383	--	--	--	--
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	--	-383	--	--	--	--
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	--	-383	--	--	--	--
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	--	-383	--	--	--	--



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

553000 - Friedhofs- und Bestattungswesen

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	85,00	100	100	100	100	100
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.565,24	22.800	24.050	24.550	25.000	25.500
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.650,24	22.900	24.150	24.650	25.100	25.600
E9 - Personal- und Versorgungsaufwand	8.326,86	16.800	17.900	18.550	19.000	19.550
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.147,61	19.900	19.600	19.600	19.000	19.000
E11 - Abschreibungen	3.497,41	5.200	3.900	4.150	4.250	4.350
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	7.766,07	7.600	6.400	6.400	6.400	6.400
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	32.737,95	49.500	47.800	48.700	48.650	49.300
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.087,71	-26.600	-23.650	-24.050	-23.550	-23.700
E20 - Ordentliches Ergebnis	-9.087,71	-26.600	-23.650	-24.050	-23.550	-23.700
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	18.106,29	-19.119	-17.865	-18.444	-19.000	-19.601
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-	-45.719	-41.515	-42.494	-42.550	-43.301
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	32.884,55	-50.369	-48.315	-49.544	-49.950	-51.101
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, sonstige Sonderposten	14.791,04	17.000	17.500	18.200	18.200	18.400
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.791,04	17.000	17.500	18.200	18.200	18.400
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	15.516,41	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.516,41	1.000	4.000	1.000	1.000	1.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-725,37	16.000	13.500	17.200	17.200	17.400
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	33.609,92	-34.369	-34.815	-32.344	-32.750	-33.701
	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
553000 - Friedhofs- und Bestattungswesen	--	16.000	13.500	17.200	17.200	17.400
600 - Betriebs-, Geschäftsausstattung, GWG oberhalb von 800 € netto	--	-1.000	-4.000	-1.000	-1.000	-1.000
700 - Sonstige Investitionen	--	17.000	17.500	18.200	18.200	18.400



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

573110 - Durchführung von Märkten

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	400	400	400	400	400
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	--	400	400	400	400	400
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	300	300	300	300	300
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	--	200	200	200	200	200
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	345,10	400	400	400	400	400
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	345,10	900	900	900	900	900
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-345,10	-500	-500	-500	-500	-500
E20 - Ordentliches Ergebnis	-345,10	-500	-500	-500	-500	-500
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-345,10	-500	-500	-500	-500	-500
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-345,10	-500	-500	-500	-500	-500
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-345,10	-500	-500	-500	-500	-500

573120 - Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.219,52	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.100,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.111,20	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.430,72	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
E9 - Personal- und Versorgungsaufwand	51.747,53	55.200	59.100	60.900	62.650	64.550
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.033,17	40.700	40.900	41.200	41.200	41.200
E11 - Abschreibungen	23.952,00	27.550	25.000	24.950	25.200	25.400
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	3.873,03	5.200	5.550	5.550	5.550	5.500
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	101.605,73	128.650	130.550	132.600	134.600	136.650
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-88.175,01	-115.950	-117.850	-119.900	-121.900	-123.950
E20 - Ordentliches Ergebnis	-88.175,01	-115.950	-117.850	-119.900	-121.900	-123.950
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-26.119,22	-27.086	-28.159	-29.071	-29.948	-30.896
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-114.294,23	-143.036	-146.009	-148.971	-151.848	-154.846
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-88.063,60	-119.436	-124.959	-127.971	-130.598	-133.396
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	190,40	203.000	103.000	203.000	203.000	203.000



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	190,40	203.000	103.000	203.000	203.000	203.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-190,40	-203.000	-103.000	-203.000	-203.000	-203.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-88.254,00	-322.436	-227.959	-330.971	-333.598	-336.396

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
573120 - Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser	--	-203.000	-103.000	-203.000	-203.000	-203.000
510 - Sanierung	--	-200.000	-100.000	-200.000	-200.000	-200.000
600 - Betriebs-, Geschäftsausstattung, GWG oberhalb von 800 € netto	--	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

4 - Fachbereich IV Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

Ergebnis- und Finanzhaushalt Fachbereich IV Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	52.138,00	52.200	45.050	45.050	45.000	44.950
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190.948,95	195.950	195.850	172.200	176.350	173.750
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	500	500	500	500	500
E7 - Sonstige laufende Erträge	74.977,54	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	318.064,49	343.650	304.400	280.750	283.850	280.200
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	124.544,34	127.000	133.650	137.700	141.800	146.100
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.976,57	172.500	177.950	177.950	178.050	178.050
E11 - Abschreibungen	348.034,00	376.300	385.300	410.900	413.050	407.500
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	11.346,84	11.300	14.700	14.700	14.700	14.700
E15 - Summe der laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	639.901,75	687.100	711.600	741.250	747.600	746.350
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	321.837,26	-343.450	-407.200	-460.500	-463.750	-466.150
E17 - Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7,73	50	0	0	0	0
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	7,73	50	0	0	0	0
E20 - Ordentliches Ergebnis	321.829,53	-343.400	-407.200	-460.500	-463.750	-466.150
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	67.612,58	79.112	69.633	71.890	74.057	76.403
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	254.216,95	-264.288	-337.567	-388.610	-389.693	-389.747
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-52.866,20	-135.388	-192.338	-194.129	-197.159	-200.111
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	399,84	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	1.053,55	--	--	--	--	--
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.453,39	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	--	0	30.000	30.000	30.000	30.000
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	1.645,60	1.459.000	1.041.000	441.000	11.000	11.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.645,60	1.459.000	1.071.000	471.000	41.000	41.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-192,21	1.314.000	-926.000	-326.000	104.000	104.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-53.058,41	1.449.388	1.118.338	-520.129	-93.159	-96.111
F44 - nachrichtlich : Ausgleich Finanzhaushalt	-52.866,20	-135.388	-192.338	-194.129	-197.159	-200.111
F45 - nachrichtlich : Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

114300 - Bauhof

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E9 - Personal- und Versorgungsaufwand	124.544,34	127.000	133.650	137.700	141.800	146.100
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.535,46	13.200	11.900	11.900	11.900	11.900
E11 - Abschreibungen	6.832,00	9.400	8.700	9.700	10.700	11.700
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	2.642,60	3.600	3.000	3.000	3.000	3.000
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	143.554,40	153.200	157.250	162.300	167.400	172.700
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	143.554,40	-153.200	-157.250	-162.300	-167.400	-172.700
E20 - Ordentliches Ergebnis	143.554,40	-153.200	-157.250	-162.300	-167.400	-172.700
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	143.953,24	153.200	157.400	162.500	167.400	172.700
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	398,84	0	150	200	0	0
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.662,12	9.400	8.850	9.900	10.700	11.700
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	--	29.000	9.000	9.000	9.000	9.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	29.000	9.000	9.000	9.000	9.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	-29.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	7.662,12	-19.600	-150	900	1.700	2.700

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
114300 - Bauhof	--	-29.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
600 - Betriebs-, Geschäftsausstattung, GWG oberhalb von 800 € netto	--	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
700 - Sonstige Investitionen	--	-25.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

366130 - Spielplätze u. ä.

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	532,00	550	550	550	500	450
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	532,00	550	550	550	500	450
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.764,95	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11 - Abschreibungen	3.908,00	6.850	6.700	8.400	9.100	9.100
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.672,95	14.850	12.700	14.400	15.100	15.100
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.140,95	-14.300	-12.150	-13.850	-14.600	-14.650
E20 - Ordentliches Ergebnis	-6.140,95	-14.300	-12.150	-13.850	-14.600	-14.650
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.779,82	-4.810	-5.304	-5.476	-5.641	-5.820
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-	-19.110	-17.454	-19.326	-20.241	-20.470
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.544,77	-12.810	-11.304	-11.476	-11.641	-11.820
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	1.000,00	--	--	--	--	--
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	--	--	--	--	--
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	1.645,60	30.000	32.000	32.000	2.000	2.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.645,60	30.000	32.000	32.000	2.000	2.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-645,60	-30.000	-32.000	-32.000	-2.000	-2.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-9.190,37	-42.810	-43.304	-43.476	-13.641	-13.820
	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
366130 - Spielplätze u. ä.	--	-30.000	-32.000	-32.000	-2.000	-2.000
4 - Fachbereich 4	--	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
700 - Sonstige Investitionen	--	-20.000	-30.000	-30.000	0	0



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

511200 - Kreisentwicklung, Stadtentwicklung, Städtebauliche

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	4.197,44	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.197,44	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.197,44	-1.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
E20 - Ordentliches Ergebnis	-4.197,44	-1.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-4.197,44	-1.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.197,44	-1.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-4.197,44	-1.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

511300 - Dorferneuerung , Städtebauförderung

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E11 - Abschreibungen	80,00	100	100	100	100	100
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	80,00	100	100	100	100	100
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-80,00	-100	-100	-100	-100	-100
E20 - Ordentliches Ergebnis	-80,00	-100	-100	-100	-100	-100
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-80,00	-100	-100	-100	-100	-100



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

511400 - Umsetzung und Steuerung von Planung

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	50	50	50	50	50
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	--	50	50	50	50	50
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	--	50	50	50	50	50
E20 - Ordentliches Ergebnis	--	50	50	50	50	50
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	--	50	50	50	50	50
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	--	50	50	50	50	50
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	--	50	50	50	50	50

521000 - Bau- und Grundstücksordnung

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	440,00	700	700	700	700	700
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	440,00	700	700	700	700	700
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	440,00	700	700	700	700	700
E20 - Ordentliches Ergebnis	440,00	700	700	700	700	700
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	440,00	700	700	700	700	700
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	440,00	700	700	700	700	700
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	440,00	700	700	700	700	700



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

541000 - Gemeindestraßen

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	50.738,00	50.750	43.650	43.650	43.650	43.650
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	189.941,95	194.600	194.550	170.900	175.050	172.450
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	500	500	500	500	500
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	240.679,95	245.850	238.700	215.050	219.200	216.600
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.780,22	71.100	80.100	80.100	80.100	80.100
E11 - Abschreibungen	307.839,00	330.000	340.450	362.400	361.950	354.500
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	388.619,22	401.100	420.550	442.500	442.050	434.600
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	147.939,27	-155.250	-181.850	-227.450	-222.850	-218.000
E20 - Ordentliches Ergebnis	147.939,27	-155.250	-181.850	-227.450	-222.850	-218.000
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-27.093,90	-26.213	-29.497	-30.453	-31.371	-32.364
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	175.033,17	-181.463	-211.347	-257.903	-254.221	-250.364
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-97.082,11	-96.813	-109.097	-110.053	-110.971	-111.964
F25 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten, sonstige Sonderposten	399,84	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	399,84	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
F29 - Auszahlungen für Sachanlagen	--	1.400.000	1.000.000	400.000	0	0
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	1.400.000	1.000.000	400.000	0	0
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	399,84	1.255.000	-855.000	-255.000	145.000	145.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-96.682,27	1.351.813	-964.097	-365.053	34.029	33.036

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
541000 - Gemeindestraßen	--	1.255.000	-855.000	-255.000	145.000	145.000
400 - Wiederkehrender Beitrag	--	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
411 - Ausbau Eyersheimer Str.	--	1.400.000	1.000.000	-400.000	0	0



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

541400 - Straßenoberflächenentwässerung

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.900,00	60.900	60.900	60.900	61.000	61.000
E11 - Abschreibungen	27.843,00	28.350	27.850	28.800	29.700	30.600
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	88.743,00	89.250	88.750	89.700	90.700	91.600
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	88.743,00	-89.250	-88.750	-89.700	-90.700	-91.600
E20 - Ordentliches Ergebnis	88.743,00	-89.250	-88.750	-89.700	-90.700	-91.600
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	88.743,00	-89.250	-88.750	-89.700	-90.700	-91.600
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	--	-60.900	-60.900	-60.900	-61.000	-61.000
F28 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	--	0	30.000	30.000	30.000	30.000
F32 - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0	30.000	30.000	30.000	30.000
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	--	-60.900	-90.900	-90.900	-91.000	-91.000
	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
541400 - Straßenoberflächenentwässerung	--	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
4 - Fachbereich 4	--	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

541500 - Konzessionsabgaben

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E7 - Sonstige laufende Erträge	74.977,54	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	74.977,54	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	74.977,54	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
E20 - Ordentliches Ergebnis	74.977,54	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	74.977,54	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	95.732,67	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	95.732,67	95.000	63.000	63.000	62.000	61.000

546100 - Kommunale Parkplätze und Parkbuchten

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	868,00	900	850	850	850	850
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	868,00	900	850	850	850	850
E11 - Abschreibungen	868,00	900	850	850	850	850
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	868,00	900	850	850	850	850
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.512,94	-3.294	-3.337	-3.445	-3.549	-3.661
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.512,94	-3.294	-3.337	-3.445	-3.549	-3.661
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.512,94	-3.294	-3.337	-3.445	-3.549	-3.661
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	-3.512,94	-3.294	-3.337	-3.445	-3.549	-3.661



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

551000 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	567,00	600	550	550	550	550
E8 - Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	567,00	600	550	550	550	550
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.995,94	20.300	20.050	20.050	20.050	20.050
E11 - Abschreibungen	664,00	700	650	650	650	650
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	4.506,80	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
E15 - Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.166,74	26.700	26.400	26.400	26.400	26.400
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.599,74	-26.100	-25.850	-25.850	-25.850	-25.850
E20 - Ordentliches Ergebnis	-6.599,74	-26.100	-25.850	-25.850	-25.850	-25.850
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	39.954,00	-39.771	-49.550	-51.155	-52.698	-54.366
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	46.553,74	-65.871	-75.400	-77.005	-78.548	-80.216
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	43.377,23	-65.771	-75.300	-76.905	-78.448	-80.116
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	43.377,23	-65.771	-75.300	-76.905	-78.448	-80.116

551200 - Sonstige Erholungseinrichtungen

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E17 - Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7,73	50	0	0	0	0
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	7,73	50	0	0	0	0
E20 - Ordentliches Ergebnis	7,73	50	0	0	0	0
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	7,73	50	0	0	0	0
F23 - Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	13,50	50	0	0	0	0
F26 - Sonstige Investitionseinzahlungen	53,55	--	--	--	--	--
F27 - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53,55	--	--	--	--	--
F33 - Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53,55	--	--	--	--	--
F34 - Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushalts	67,05	50	0	0	0	0



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

554130 - Unterhaltung Ökokonto-Flächen (Ausgleichs-, Ersatzflächen)

	Erg. 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E22 - Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	-79	-81	-84	-86
E23 - Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehl- betrag) des Teilhaushalts	--	--	-79	-81	-84	-86



6 Bilanz 2023

Bilanz

	2023
1 - Anlagevermögen	23.430.627
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	1.319.354
1.1.1 - Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0
1.1.2 - Geleistete Zuwendungen	1.244.432
1.1.3 - Gezahlte Investitionszuschüsse	74.922
1.1.4 - Geschäfts- oder Firmenwert	0
1.1.5 - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0
1.2 - Sachanlagen	21.983.153
1.2.1 - Wald, Forsten	30.031
1.2.2 - Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.826.460
1.2.3 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	444.421
1.2.4 - Infrastrukturvermögen	16.087.399
1.2.5 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.476.601
1.2.6 - Kunstgegenstände, Denkmäler	0
1.2.7 - Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	38.769
1.2.8 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	79.472
1.2.9 - Pflanzen und Tiere	0
1.2.10 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0
1.3 - Finanzanlagen	128.120
1.3.5 - Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	127.847
1.3.7 - Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	273
1.3.8 - Sonstige Ausleihungen	0
2 - Umlaufvermögen	108.170
2.1 - Vorräte	48
2.1.3 - Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	48
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	108.122
2.2.1 - Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	65.893
2.2.2 - Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	9.741
2.2.6 - Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	28.100
2.2.7 - Sonstige Vermögensgegenstände	4.387
Summe Aktiva	23.538.797



Haushaltsplan 2025
Birkenheide

	2023
1 - Eigenkapital	17.037.534
1.1 - Kapitalrücklage	15.732.890
1.2 - Sonstige Rücklagen	0
1.3 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	723.349
1.6 - Ergebnisvortrag	581.295
2 - Sonderposten	4.254.318
2.1 - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0
2.2 - Sonderposten zum Anlagevermögen	4.082.943
2.2.1 - Sonderposten aus Zuwendungen	1.418.814
2.2.2 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.664.129
2.5 - Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	147.004
2.7 - Sonstige Sonderposten	24.371
3 - Rückstellungen	123.257
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	29.205
3.4 - Sonstige Rückstellungen	94.052
4 - Verbindlichkeiten	2.122.602
4.1 - Anleihen	0
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	650.647
4.2.1 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	650.647
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, erhaltene Anzahlungen	5.689
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	320.000
4.10 - Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.137.026
4.11 - Sonstige Verbindlichkeiten	9.240
5 - Rechnungsabgrenzung	1.085
Summe Passiva	23.538.797



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

7 Stellenplan

		Stellenplan (entsprechend Muster 12 zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)					
		der Ortsgemeinde Birkenheide für das Jahr 2025					
Stand: 04.11.2024							
Teilhaushalt Beame / Beschäftigte	Besoldung / Entgeltgruppe	Stellenanzahl für das Haushaltsjahr				IST tatsächl. Besetzung 30.06.	Stellenvermerke / Erläuterungen
		Soll					
		2025	2024	Vorjahr 2023			
Teilhaushalt 3							
Bürgerdienste							
1. Beschäftigte							
<u>Kita Hundertmorgenwald</u>							
	18800036	S 13	1	1	1	1	
	99865822	S 9	1	1	1	1	besetzt mit 0,82
	69526	S 8a	0,5	0,5	0,5	0,5	Teil von Vollzeitstelle Fleischmann 2
	130874	S 8a	0,5	0,5	0,5	0,5	Teil von Vollzeitstelle Fleischmann 2
	73475	S 8a	1	1	1	1	
	174689	S 8a	0,4	0,4	0,4	0,4	vorher Lauer 1
	18800040	S 8a	0,82	0,82	0,82	0,82	
	42577	S 8a	0,5	0,5	0,5	0,5	
	95946	S 8a	1	1	1	1	
	177731	S 8a	1	1	1	1	vorher Klam, besetzt mit 0,7 1
	27270	S 8a	0,82	0,82	0,82	0,82	
	8918	S 8a	0,5	0,5	0,5	0,5	
	54470	S 4	1	1	1	1	
<u>Reinigung Kita Hundertmorgenwald</u>							
	95491	E 1	0,4	0,4	0,4	0,4	
	15995	E 1	0,4	0,4	0,4	0,4	
<u>Küche Hundertmorgenwald</u>							
	35285	E 5	0,5	0,6	0,6	0,5	2
	115476	E 4	0,5	0,4	0,4	0,5	besetzt mit E 3 2
<u>Kita 2</u>							
		S 13	1	0	0	0	
		S 8a	1	1	0	0	
		S 8a	1	1	0	0	
		S 8a	0,5	0,5	0	0	
		S 8a	0,5	0,5	0	0	
		S 8a	0,5	0,5	0	0	
		S 8a	0,5	0,5	0	0	
<u>Reinigung Kita 2</u>							
		E 1	0,4	0,4	0,4	0,4	
<u>Albertine-Scherer-Schule</u>							
	18800062	E 3	0,32	0,32	0,32	0,32	
	127256	E 2	0,4	0,4	0,4	0,4	
	114455	E 2	0,4	0,4	0,4	0,4	
	117248	E 2	0,4	0,4	0,4	0,4	
<u>Dorfgemeinschaftshaus</u>							
	99981794	E 5	0,71	0,71	0,71	0,71	
<u>Reinigung DGH</u>							
	28624	E 1	0,52	0,52	0,52	0,52	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 3			19,99	18,99	14,99	14,99	



Haushaltsplan 2025 Birkenheide

2. Geringfügig Beschäftigte							
<u>Friedhof</u>							
	106945	E 1	0,2	0,2	0,2	0,2	vorher Böstler
<u>Albertine-Scherer-Schule</u>							
	18800082	E 2	0,08	0,08	0,08	0,08	
	149806	E 2	0,12	0,12	0,12	0,12	
	58095	E 2	0,2	0,2	0,2	0,2	
		E 2	0,1	0,1	0,1	0,1	vorher Himmer
<u>Hausmeister</u>							
	99983987	E 5	0,2	0,2	0,2	0,2	
Summe geringfügig Beschäftigte Teilhaushalt 3			0,9	0,9	0,9	0,9	
Summe Mitarbeitende Teilhaushalt 3			20,89	19,89	15,89	15,89	
<u>Nachrichtlich Auszubildende bei Kita</u>							
Teilzeitausbildung Erzieher*in 2023			0,5	0,5	0,5	0,5	
Teilzeitausbildung Erzieher*in 2024			0,5	0,5	0	0	
Anerkennungspraktikum			1	1	1	1	
Bundesfreiwilligendienst			1	1	1	1	
Teilhaushalt 4							
Natürliche Lebensgrundlagen und Bauen							
1. Beschäftigte							
<u>Bauhof</u>							
		E 5	1	1	1	1	vorher Kunt
		E 5		0	0	0	
	42572	E 5	1	1	1	1	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 4			2	2	2	2	
2. Geringfügig Beschäftigte							
<u>Bauhof</u>							
	99994899	E 2	0,2	0,2	0,2	0,2	
<u>Friedhof</u>							
	106555	E 1	0,2	0,2	0,2	0,2	
Summe Geringfügig Beschäftigte Teilhaushalt 4			0,4	0,4	0,4	0,4	
Summe Mitarbeitende Teilhaushalt 4			2,4	2,4	2,4	2,4	
Summe Mitarbeitende			23,29	22,29	18,29	18,29	
Erläuterungen							
1 Befristete Einstellung für Ausbauplätze							
2 Stundenaufteilung geändert, jedoch insgesamt keine Erhöhung							
3 Mehrbedarf zur Aufrechterhaltung des Kita-Betriebs zur Krankheits- und Abwesenheitsvertretung							



8 Übersicht über die Verpflichtungserklärungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Pla- nungs- daten des Haus- halts- folgejah- res	Planungs- daten des zweiten Haus- halts- folgejah- res	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in €			
Im Haushaltsjahr 2023	0	0	0	0
Im Haushaltsjahr 2024	0	0	0	0
Summe:	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Um- schuldung)	0	0	0	0



9 Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten zum Ende Haushaltsjahres

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres			
lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		€	
1	Anleihen	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	798.945,53	683.894,06
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.000,00	100.000,00
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00
13	Sonstige Verbindlichkeiten	1.000,00	3.000,00
14	Summe der Verbindlichkeiten	804.945,53	786.894,06



10 Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan

	Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan
A.	§ 15 - Zweckbindung
1.	Die Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehrauszahlungen.
B.	§ 16 - Deckungsfähigkeit
1.	Die Aufwendungen und Auszahlungen eines Teilhaushaltes sind gegenseitig deckungsfähig. Ausgenommen hiervon sind folgende Produkte:
2.	Folgende Aufwandskonten werden hiermit von der generellen Deckungsfähigkeit in den Teilhaushalten (siehe Nr. 1) ausgenommen: Abschreibungen, Rückstellungen sowie Personal- und Versorgungsaufwendungen.
3.	Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
4.	Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
C.	§ 17 - Übertragbarkeit
	Es gelten die gesetzlichen Regelungen des § 17 GemHVO