

01000101		Magistrat	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	SF	2023 = Eigenanteile Mitglieder Magistrat Betriebsausflug
5392001	Eigenbeteiligung Wahlleistungen Pen. Beamte	SF	Eigenbeteiligung Pensionäre für Wahlleistungen gem. Beihilfeverordnung (4 Pensionäre = 75,60 € monatlich)
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6251010	Aufstockung Altersteilzeit Beschäftigte	SF	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter; 2023 Bgm komplett hier geplant, ab 2024 auf KST verteilt.
6301001	RÜ Urlaub und Überstunden Beamte	KJ	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6482000	RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte	JM	Rückstellungen Bildung in 2019,2020,2021, Auflösung in 2021, 2022, 2023
6560000	Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	SF	Budgetplanung; Betriebsausflug
6441000	Beihilfe an Versorg.empfänger	SF	Beihilfe an ehem. / amtierende Bürgermeister - nicht planbar
6450100	Versorgungskassen Beamte	SF	Umlage gem. Planungsberechnung für 2025. Steigerung in 2025 aufgrund Überführung eines Pensionärs aus der Finanzabteilung aus dem solidarischen in den individuellen Bereich Diese wird für die kommunalen Wahlbeamten bis zum 68. Lebensjahr und ab dem 85. Lebensjahr "solidarisch", d.h. ohne Umlagekosten für den Dienstherrn finanziert. Für die dazwischen liegenden Lebensjahre ist die Umlage "individuell", also vom Dienstherrn zu zahlen.
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	AE	300 € Pauschale Ø der letzten Jahre + ca. 600 € Druckkosten Haushalt
6720000	Lizenzen	PM	Softwarepflege Regisafe-Sitzungsdienst
6780000	Aufwendungen Beirat, Aufsichtsrat	AE	Sitzungsgelder, Vertretung BGM Ø der letzten Jahre
6820000	Porto	AE	Pauschale für Sitzungseinladungen

6831000	Datenübertragungskosten	AE	Tablet + Handy BGM ab 2022 richtig verbucht
6850000	Reisekosten	AE	Pauschale für Dienstreisen Bürgermeister und Stadträte
6860100	Verfüungsmittel	AE	Pauschale
6880000	Fort- und Weiterbildung	AE	erhöhte Pauschale 2026 aufgrund des neuen Parlamentes
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	KJ	Bürostuhl ab 2024 + 1.000 € Tablets ab 2026
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	AE	Zuschuss für Nutzung des privaten Tablets für das Ratsinformationssystem
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	OB	
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100060	Erlöse Verteilung Verw.kosten	LZ	

01000102		Stadtverordnetenversammlung	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5460099	Aufl. SOPO Sonderinvest. Progr.	KJ	Aufösung Zuschuss KIP Sanierung Mark-Twain-Stube
5300100	Nebenerlöse Vermietung	IA	Vermietung Mark-Twain-Stube / Sitzungssaal = Ø der letzten Jahre
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub + Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung des Personalkosten des Bürgermeisters ab 06/2023
6301001	RÜ Urlaub + Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	AE	Pauschale Ø der letzten Jahre + Druckkosten Haushalt
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	KM	2025 = Stellwände für Mark-Twain-Stube
6161000	Instandhaltung Gebäude	AK	2025 = Keine Mittelanmeldung für Brandschutztüren, da die Brandschutzschau erst abgewartet wird. Danach werden die weiteren Planungen erfolgen (Sanierungsfahrplan) 2024 = Keine Mittelanmeldung für Brandschutztüren, da die Brandschutzschau erst abgewartet wird. Danach werden die weiteren Planungen erfolgen (Sanierungsfahrplan) 2023 = 15.000 € für 2 Brandschutztüren (statt 4 wie 2022 und 2021 geplant)
6701000	Miete, Pachten	KJ	Innere Verrechnung Nebenkosten (Gas, Strom u.ä.) mit KST Rathaus Ø der letzten Jahre
6720000	Lizenzen und Konzessionen	PN	laufende Kosten für das Ratsinformationssystem
6780000	Aufwendungen Beirat, Aufsichtsrat	AE	Sitzungsgelder, Entschädigung Fraktions- und Sitzungsvorsitzende, Ø der letzten Jahre
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	AE	Budgetplanung, 2023 = 1x HGO; Neuwahlen 2026
6820000	Porto	AE	Pauschale für Sitzungseinladungen
6850000	Reisekosten	AE	Budgetplanung, Entschädigungen für Fahrten zu Veranstaltungen
6860100	Verfüungsmittel	AE	Pauschale
6880000	Fort- und Weiterbildung	AE	Pauschale; 2026 = Erhöhung aufgrund neuem Parlament

6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	KJ	ab 2025 3.000 € für Ratsinformationssystem
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	KJ	ab 2025 Abschreibungen für die W-Lan Infrastruktur 1.000 €, ab 2026 160 € Beamer
6620000	Abschreibungen auf Gebäude	KJ	Afa auf die Fassadensanierung KIP bis 2029
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100060	Erlöse Verteilung Verw.kosten	LZ	

01010101		Hauptverwaltung	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub + Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6501000	Aufw. für Personaleinstellungen	SF	Budgetplanung; 2023 + 2024 = Ausschreibung + Einstellung Azubi
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Aufw. für Büromaterial	AE	Budgetplanung; 2024 = Neuer Bildschirm + Bildschirmhalterung
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	AE	Pauschale Gesetzessammlungen Beck-online = ø der letzten Jahre + Vorschriftensammlung für Azubi
6850000	Reisekosten	AE	100 € Pauschale = ø der letzten Jahre
6880000	Aufwand für Fort- und Weiterbildung	AE	Pauschale 100 € + Dienstbegleitende Unterweisungen Azubi
außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	SF	2023 = Ekita-Schulung 2022 anteilig
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100060	Erlöse Verteilung Verw.kosten	LZ	

01010102 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5101000	öffentlich-rechtl. Verw.gebühren	SG	Verwaltungskosten für Zeitschrift Gebührenbescheide - Ø der letzten Jahre
5482000	Kostenerstattung Gemeinden	AE	Erstattung Kreis Bergstraße für Stadtanzeiger
5483000	Kostenerst. von Zweckverbänden	SF	2023 = Gutschrift Abrechnung Arzneimittelrabatte
5487000	Kostenerst. von privaten Unternehmen	AE	2023 = Erstattung Freistempler-Porto
5488000	Kostenerstattung übrige Bereiche	AE	Erstattung Privater für Stadtanzeiger
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub + Überstunden AN	KJ	Budgetplanug
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6420000	Beiträge Unfallversicherung	AE	Beiträge Unfallkasse gemäß Bescheid 2024
6441000	Beihilfen Versorgungsempfänger	SF	Beihilfen ehemalige Beamte der Stadt Ø der letzten Jahre, schwer planbar.
6450100	Versorgungskassen Beamte	SF	Umlage für Versorgungsrücklage Beamte gem. Vorausberechnung der VK (ehem. Ordnungsamt früher bei 02010101 + Finanzen bei 01010201) - bleibt auch im Ruhestand bestehen, ab Mitte 2023 ein weiterer Beamter nun Umlagepflichtig
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	AE	Pauschale = ø der letzten Jahre + Druckkosten Haushalt
6069000	sonstiger Aufw. für Rep. und Instandh.	SF	Budgetplanung; 2024 = Aktenvernichter
6166000	Wartungskosten	AE	Wartungskosten für die Telefonanlage (Leasing ist ausgelaufen)
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	SF	2023 = E-Geräteprüfung (Fehlbuchung, normalerweise bei KST 01010104 nicht mehr korrigierbar)
6179000	andere sonstige Aufwendungen	AE	500 € Pauschale für sonstiges: Aktenvernichtung, Telefonanlage, Datentransfer, Steuerprüfung + ab 2023 = Kartenzahlungsgerät u.ä. ø der letzten Jahre
6710000	Leasing	AE	Kopierer
6730000	Gebühren	AE	Rundfunkgebühren GEZ, Pauschale Frankiersystem
6771000	Gerichtskosten	MT	Grundbuchabrufe

6772000	Steuerberatung, Wirtsch.prüfung	KJ LZ	Prüfung Jahresabschluss 2023 +2024 (Entnahme aus Rückstellungen), Prüfung Jahresabschluss 2025 = 12.000 € (Erhöhung Zuführung Rückstellungen), jährliche Kassenprüfung = 3.500 €, unvermutete jährliche Kassenprüfung = 3.500 €, Pauschale evtl. technische Prüfungen 800 €
6779000	Aufwand für Beratungsleistungen	SF/JM	Externer Datenschutzbeauftragter ab 2019, 2024 = 600 € Erstellung einer Gefährdungsbeurteilung wg. Psychischer Belastung am Arbeitsplatz
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	AE	Pauschale für Abo RNZ und Gesetz- und Verordnungsblätter, ø der letzten Jahre
6820000	Porto und Versandkosten	AE	Pauschale ø der letzten Jahre = 3.000 €;
6832000	Telefonkosten	AE	Pauschale ø der letzten Jahre
6862000	Aufw. für Gästebewirtung	SF	Budgetplanung; 2023 = Verpflegung für Ersthelferlehrgang für den Durchführenden
6880000	Aufw.für Fort- und Weiterbildung	PM	2025 = 500 € Pauschale 2024 = 500 € Pauschale 2023 = 500 € Pauschale + 5.500 € Schulungen Regisafe (neues Angebot)
6909000	Beiträge sonstige Versicherungen	AE	Elektronikversicherung, Eigenschadenversicherung, Rechtsschutzversicherung, Haftpflichtversicherung; Ansätze gem. Bescheide 2024
6910000	Beiträge Verbände, Vereine	AE	Hess. Städte- und Gemeindebund (5.488 €), Kommunalen Arbeitgeberverband (957 €), Freiherr vom Stein Institut (210 €)
6991000	Säumniszuschläge	LZ	Säumniszuschläge für zu spät gezahlte Ausgleichabgabe
6993000	übrige sonstige Betriebliche Aufwendungen	SF	Budgeplanung, 2023 = Verpflegung Ersthelferkurs
7122000	Zuweisungen lfd. Zwecke an Gem.	AE	Archivkosten gem. Kostenberechnung der Stadt Eberbach
7172000	sonstige Erstattungen an Gem.	AE	Personalkosten Archivar
7354300	Landeswohlfahrtsverband - Umlage	SF	Schwerbehindertenausgleichabgabe ist ab 2024 nicht mehr zu zahlen
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	sonstige periodenfremde Erträge		2024 = Gutschrift Rückendung aus 2023
7970000	periodenfremde Aufwendungen	SF	2023 = Schwerbehindertenausgleichabgabe für 2022
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100060	Erlöse Verteilung Verw.kosten	LZ	

01010103		EDV	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5487000	Kostenerst. von übrigen Unternehmen	PN	ZEMA Gutschriften
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub + Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6251010	Aufstockung Altersteilzeit AN	JM	Auflösung bzw. Abrechnung in 2023
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6482000	RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte	JM	Auflösung bzw. Abrechnung in 2023
6501000	Aufw. für Personaleinstellungen	SF	Budgetplanung, Ausschreibung 2024
6451000	Versorgungskassen tariff. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	AE	Pauschale, Personalabrechnungen, Ø der letzten Jahre
6166000	Wartungskosten	PM	Pauschale Dienstleistungsentgelte ekom
6179000	andere sonstige Aufwendungen	PM	<p>2026 = Verarbeitungskosten u.ä. NSK = Ø der letzten Jahre (30.000 €), 1.800 € Vertrag über die automatischen Updates (Kasus), Einführung der E-Akte 37.500 €, 1.000 € elektronische Gebührenkassen, 1.300 € Langzeitspeicherung Grund- und Gewerbesteuer + 1.400 € esina21 sichere</p> <p>2025 = Verarbeitungskosten u.ä. NSK = Ø der letzten Jahre (30.000 €), 1.800 € Vertrag über die automatischen Updates (Kasus), 1.000 € elektronische Gebührenkassen, 1.300 € Langzeitspeicherung Grund- und Gewerbesteuer + 1.400 € esina21 sicherer Datenaustausch zwischen Behörden</p> <p>2024 = Verarbeitungskosten u.ä. NSK = Ø der letzten Jahre (30.000 €), 1.800 € Vertrag über die automatischen Updates (Kasus), Einführung der E-Akte 37.500 €, 1.000 € elektronische Gebührenkassen</p> <p>2023 = Verarbeitungskosten u.ä. NSK = Ø der letzten Jahre (30.000 €), 1.800 € Vertrag über die automatischen Updates (Kasus), 1.180 € Einrichtung von VPN Verbindungen für 7 Laptops</p>
6710000	Leasing	PM	gem. neuem Leasingvertrag (476,01 € + 85,87 € + 152,65 €) ab 2025 + 1.600 € (7 weitere Laptops)
6720000	Lizenzen	PM	<p>2025= Regisafe 2.600 €, Zugriffslizenzen nsk 700 €, E-Paket 2.100 €, 250 € Webex</p> <p>2024= Regisafe 2.600 €, Zugriffslizenzen nsk 1.500 €, E-Paket 2.100 €, 160 € Webex</p> <p>2023= Regisafe 2.600 €, Zugriffslizenzen nsk 1.500 € E-Paket 2.100 € + 3.250 € IKVS (digitaler Haushalt), 160 € Webex</p>
6730000	Gebühren	PM	Bankschließfachgebühren
6831000	Datenübertragungskosten	PM	Anti-Viren-Scan Server 1.200 €, Internet Flat 700 €, 11 VPN- Verbindungen = 2.500 € 3.400 € für WAN21 (Kommunikationsverb. Ekom VDSL)
6850000	Reisekosten	PM	Budgetplanung; 2023 + 2024 = Reisekosten zur Expo der Ekom21
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	PM	<p>2023+2024+2025 = Schul- und Fahrtkosten Fortbildung zum Verwaltungsfachwirt (2025 = 3.250 €</p> <p>2.300 € Schulung Civento Prozess-Designer</p> <p>2.200 € Verwaltungsgrundlehrgang</p>
6909000	Beiträge sonstige Versicherungen	PM	ab 2020 Cyber-Versicherung
6611000	AfA Konzessionen, Schutzrechte	KJ	diverse Lizenzen mit unterschiedlicher Laufzeit + HH-Reste 1.740 € + Inv. 2025 ab 2026 2.300 €
6650000	AfA GWG	KJ	diverse GWG mit unterschiedlicher Laufzeit
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	PM	2023 = Abrechnung infoma-Kosten 2022
7970000	periodenfremde Aufwendungen	PM	2023 = Abrechnungen ekom21 2022, 2024 = Leasing Laptops 06-12/2023
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100060	Erlöse Verteilung Verw.kosten	LZ	

01010104 Rathaus			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5460990	Auflösung SOPO Sonderinvestpr.	KJ	Zuschuss KIP Fassadensanierung Rathaus bis 2029
5460100	Auflösung SOPO öff. Bereich	KJ	Land und Kreis für Neubau bis 2052 und Umbau bis 2056
5300100	Nebenerlöse Vermietung	IA/KJ	Nebenkosten und Miete: Berufsbildungswerk (6.000 €) nur bis 2024, Jugendamt (2.640 €), Verrechnung Nebenkosten (53.500 €) mit KST 01000102 Stadtverordnetenversammlung für Sitzungssaal, KST 15010101 Bürgersaal und KST 10020108 Kaffeemanufaktur
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	AE	2024 = Ersätze nach Sturmschaden Rathaus für den FFW Einsatz
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6051000	Strom	IA	Ansatz 2025 = + 15 % Stromkostenerhöhung Ansatz 2024 gem. VZ 2024
6052000	Gas	IA	VZ pro Monat: 2.354 €
6056000	Wasser	IA	gem. VZ 2024 + Gebührenerhöhung
6057000	Abwasser	IA	gem. VZ 2024 + Gebührenerhöhung
6061000	Materialaufwendungen für Geb. und Außenanlagen	IA	Budgeplanung; 2023 = Zylinder + Schlüssel für Rathaus, 2024 = Schlüssel + Leuchtstofflampen
6063000	Materialaufwendungen für Einr. und Ausstattungen	IA	Ab 2023 = 500 € Pauschale vorher Budgetplanung + 500 € für neuen Briefkasten
6069000	sonstiger Reparaturaufw.	AK	Budgetplanung, 2023 = Rohr, Farbe, Steckdosenleisten
6081000	Reinigungsmaterial	IA	Budgetplanung (Seifen, Reiniger, Hygienegel)
6089000	übriger sonst. Materialaufw.	IA	Papierhandtücher, Toilettenpapier, Ø der letzten Jahre

6161000	Bauunterhaltung	AK/IA	2025 = 100.000 € 10.000 € Pauschale für div. Dachreparaturen 60.000 € Dachsanierung laut IB Brich 5.000 € Pauschale für Reparaturen 25.000 € Rep. Fettabscheider (+Verrohrung)
			2024 = 54.000 € 10.000 € Pauschale für div. Dachreparaturen, 5.000 € Pauschale für Reparaturen, 5.000 € EG Umrüstung auf LED Beleuchtung, 1.500 € Notbeleuchtung Unterhaltung, 25.000 € Rep. Fettabscheider (+Verrohrung), 7.500 € Rep. Dach Terasse 2. OG Büro Flick
			2023 = 142.500 € 81.000 € Rep. der Heizungsanlage + 2.500 € teilw. Erneuerung der Mess- und Regeltechnik: Pauschale für Reparaturen 5.000 €; 6.000 € Batterieanlage Notbeleuchtung; 3.000 € Rep. Urinale UG; 10.000 € div. Dachreparaturen, 5.000 € EG Umrüstung auf LED Beleuchtung, 5.000 € Sicherheitsleiter Außenaufgang Lüftungsanlage; 25.000 € Rep. Fettabscheider, 750 € Rep. Notbeleuchtung ø der letzten Jahre
6162000	Instandh. von technischen Anlagen in Betriebsbauten	AK	2024 = Budgetplanung, Rep. Fahrstuhl 2023 = Budgetplanung, 1.400 € Tausch eines Heizkörpers in der Lüftungszentrale + Rep. Licht
6166000	Wartungskosten	IA	Notrufvertrag Personenaufzug = 610 €, Personenaufzug = 370 €, Urinale = 260 €, Feuerlöscher 280 € (alle 2 Jahre - erneut 2025+2027+2029), Sicherheitsbeleuchtung 1.000 €, TÜV Personenaufzug 1.100 €, Schiebetür 1.800 €, Feststellanlage 350 €, RWA-Anlage 700 €, 1.700 € Wartung Heizung ab 2023, 500 € Wartung Türen 1.+2. OG ab 2024
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	IA	DUGV-3-Prüfung Elektrogeräte alle 2 Jahre zuletzt 2021;
6171000	Fremdentsorgung	IA	gem. Veranlagung 2024 (inkl. Überprüfung der tats. Tonnen)
6173000	Fremdreinigung	IA	monatlich 1.200 € + Glasreinigung mit Steiger 1.900 €; + Grundreinigung im Jahr 2024 3.000 € + Sonderreinigung 500 € zusätzlich im Jahr 2023 = 1.800 € Beseitigungen von Verstopfungen beim Ablauf in den Kanal
6730000	Gebühren	IA	Budgetplanung; 2024 = Gebühren Gefahrenschau Rathaus
6771000	Aufw. für Sachverständige	AK	2024 +2025 = Brandschutzbegutachtung Rathaus
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	IA	Erstellung eines Sanierungsfahrplanes für das Rathaus (2023 = 10.000 €, 2024 = noch benötigte Mittel in Höhe von 8.000 € (Gesamtkosten ca.15.000 €)
6832000	Telefonkosten	AE	Neue Verteilung
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2024
6611000	Afa Lizenzen	KJ	Ab 2024 = 1.300 € Programm Eisbär
6620000	AfA Gebäude	KJ	Bau bis 2052, Umbau bis 2056
6642000	AfA Betriebsausstattung	KJ	diverse Ausstattungsgegenstände mit unterschiedlicher Laufzeit

6645000	AfA Geschäftsausstattung	KJ	diverse Geschäftsausstattung mit unterschiedlicher Laufzeit; ab 2025 + 300 € W-Lan
6650000	AFA GWG	KJ	diverse GWG mit unterschiedlicher Laufzeit
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	KJ	2023 = Klein-Reparaturrechnungen aus 2022 2024 = Rep. Heizkörper aus 2023
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100060	Erlöse Verteilung Verw.kosten	LZ	
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre

01010105 Einrichtungen für Verwaltungsangehörige			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	CT	2023 = Eigenanteile Betriebsausflug
5380000	Erträge Auflösung Rückstellungen	KJ	Auflösung Pensions- und Beihilferückstellungen - Verbrauch wird ertragswirksam aufgelöst - eigentlich nicht planbar, da dies von verschiedensten persönlichen Gegebenheiten der Empfänger abhängt. Hier werden die Vorausrechnungen des VK als Grundlage für die Ermittlung der Ansätze verwendet.
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Budgetplanung
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialvers. AN	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6420000	Unfallversicherung	AE	Unfallkasse gem. Bescheid 2024
6560000	Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	SF	Budgetplanung, Betriebsausflug
6451000	Aufwendungen an Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6460100	Zuführung Pensionsrückstellungen	KJ	siehe 5380000 + ein solidarischer Versorgungsempfänger gleitet 2025 in den individuellen Bereich. Hierdurch müssen einmalig hohe Rückstellungen gebildet werden, welche dann in den kommenden Jahren aufgelöst werden.
6461000	Zuführung Beihilferückstellungen	KJ	siehe 5380000
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6779000	Aufwand andere Beratungsl.	SF	Verwaltungskosten Versorgungskasse, Vertrag Koamed + Vertrag SIFA (technische Betreuung Arbeitssicherheit ohne Betriebsärztin) ø der letzten Jahre
7123000	Zuweisungen an Zweckverbände	SF	Verbandsumlage Verwaltungsseminar Darmstadt gem. Bescheid 2024
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100060	Erlöse Verteilung Verw.kosten	LZ	
9200010	Kosten Bauhof	KJ	

01010201 Finanzverwaltung			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5392000	Eigenbeteiligung Wahlleistungen	SF	Eigenbeteiligung Beamte für Wahlleistungen gem. Beihilfeverordnung
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6251010	Aufstockung Altersteilzeit AN	SF	Abrechnung in 2023
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub u. Überstunden Beamte	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6482000	RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte	JM	Abrechnung in 2023
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6513000	Aufw. für übernommene Fahrtkosten von Bediensteten	SF	ab 2022 = 1 x Job-Ticket
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Aufwendungen für Büromaterial	KJ	Budgetplanung; 2024 = 1x Bildschirm + 2x Halterung
6850000	Reisekosten	AE	Ø der letzten Jahre,
6880000	Fort- und Weiterbildung	SF	650 € Pauschale 2023 = Ausbilderlehrgang + Pauschale 650 €
6611000	Afa Konzessionen, Lizenzen	KJ	Lizenz Office Laptop
6645000	Afa Geschäftsausstattung	KJ	Afa für verschiedene Büromöbel; 2026 + 135 € höhenverstellbarer Schreibtisch
Finanzerträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5761000	Säumniszuschläge	LZ	Nicht planbar
5763000	Verzinsung Steuernachforderungen	LZ	für Gewerbesteuer Ø der letzten Jahre abgerundet, 2023 = Berichtigungen von Altfällen nach neuer Rechtsprechung
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100060	Erlöse Verteilung Verw.kosten	LZ	

01010202		Stadtkasse	
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6513000	Aufw. Für übernommene Fahrtkosten von Bediensteten	SF	ab 2022 2x Jobticket
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Aufw. für Büromaterial	LZ	Budgetplanung, 2024 = 2x Bildschirmhalterung
6720000	Lizenzen und Konzessionen	LZ	50 € jährliche Servicepauschale Online-Banking (S-Firm) der Sparkasse + ab 2023 ePayment 1.100 € (wird voraussichtlich 2025 eingeführt)
6750000	Geldverkehrsspesen, Kapitalbescha	LZ	Budgetplanung, 2024 = Gebühren Auslandszahlungsverkehr
6771000	Sachverständige, Gerichtskosten	LZ	Vollstreckungskosten = ø der letzten Jahre
6773000	Betriebswirtschaftliche Beratung	LZ	Pauschale für evtl. Dienstleistungen ekom 21
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	LZ	Ø der letzten Jahre, Bzw. Pauschale
6850000	Reisekosten	LZ	Ø der letzten Jahre, Bzw. Pauschale
6880000	Fort- und Weiterbildung	LZ	Ø der letzten Jahre, Bzw. Pauschale
6910000	Beiträge Verbände	LZ	Fachverband Kassenverwalter
6611000	Afa Lizenzen	KJ	ab 2025 ePayment-Programm = 380 €
6645000	AfA Geschäftsausstattung	KJ	Büroausstattung, ab 2026 = 2 neue Bürostühle + 100 € + 2 neue Bildschirme + 400 €
6671000	AfA Forderungen Uneinbringl.	LZ	aus Mahngebühren und Säumniszuschläge -nicht planbar-
Finanzerträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5761000	Säumniszuschläge	LZ	ø der letzten Jahre
5762000	Mahngebühren	LZ	ø der letzten Jahre
5790900	übrige sonstige Zinsen + Erträge	LZ	Stundungszinsen gem. Bescheidung - Folgejahre nicht kalkulierbar
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5991000	Ausbuchung Kleinbeträge	LZ	nicht planbar
7990100	Ausbuchung Kleinbeträge	LZ	nicht planbar
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100060	Erlöse Verteilung Verw.kosten	LZ	

01020101	Partnerschaftspflege		
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6179000	andere sonstige Aufwendungen	AE	alle 2 Jahre Aufwendungen für Besuch französischer Gäste in Hirschhorn; 2023 + 1.000 € da 40-Jähriges Jubiläum (war bereits 2021)
6850000	Reisekosten	AE	Budgetplanung
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	AE	ab 2024 Fahrtkosten Jugendliche nach Chateau-Landon
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9100060	Erlöse Verteilung Verw.kosten	LZ	

01020102	Magistrat - Kontaktpflege, Repräsentationen, Öffentlichkeitsarbeit		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5392000	Eigenbeteiligung Wahlleistungen	SF	Eigenbeteiligung Beamte für Wahlleistungen gem. Beihilfeverordnung
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6861000	Öffentlichkeitsarbeit	AE	Hirschhorner Stadtanzeiger, Der Vertrag endete 2021. Durch höhere Kosten für die Verteilung des Blattes (u.a. Mindestlohn) erhöhen sich die Kosten. Ab dem Jahr 2023 werden sich die Kosten nochmals erhöhen. (Magi Beschluss vom 09.12.2021)
6862000	Gästebewirtung, Repräsentationen	AE	Kaffee, Getränke u.ä. Ø der letzten Jahre
6869000	sonstige Aufwendungen	AE	Präsente, Neujahrsempfang (1.000 € zusätzlich als Ersatz für Parlamentarischen Abend) , Volkstrauertag, Einschulung Ø der letzten Jahre
6870000	Geschenke bis 35 €	AE	Budgetplanung
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100060	Erlöse Verteilung Verw.kosten	LZ	
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Grillfest Ehrenamtliches Engagement, Neujahrsempfang, Beflagung

01020103	Stadtverordnetenversammlung - Kontaktpflege, Repräsentationen, Öffentlichkeitsarbeit		
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6861000	Öffentlichkeitsarbeit	AE	Miete Mikrofonanlage für Bürgerversammlungen
6862000	Gästebewirtung, Repräsentationen	AE	Kaffee, Getränke u.ä. Ø der letzten Jahre = 100 € 2.500 Parlamentarischer Abend (alle 5 Jahre)
6869000	sonstige Aufwendungen	AE	Präsente, Bewirtung Stadtverordnetenversammlungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100060	Erlöse Verteilung Verw.kosten	LZ	

07000101	DRK		
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7178000	sonstige Erstattungen übr. Ber.	AE	KFZ-Versicherung gem. Bescheid 2024

07000102	DLRG		
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	MH	Herstellung einer Einspeisemöglichkeit in das Gebäude für Notstromaggregate (konnte 2024 nicht umgesetzt werden)
6615000	AfA Invest.zuweisungen	KJ	Zuschuss Digitalfunk ab 07/2017 bis 06/2027
7178000	sonstige Erstattung übr. Ber.	AE	Kfz-Versicherung und Fahrzeugunterhaltung anteilig Pauschale max 1.250 € gem. Stavo 28.07.2016
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Kosten Verteilung Verw.kosten	LZ	

10010101	Wohnbauförderung		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5758000	Erträge aus Kreditvergaben	KJ	Zinszahlungen Privater für Darlehen i.R.d. Städtebauförderung - jährlich reduzierend
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

02000101		Wahlen	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5480100	Kostenerstattungen Bund		2025 + 2029 = Bundestagswahl alle 4 Jahre 2024 + 2029 = Europawahl alle 5 Jahre
5481000	Kostenerstattungen Land	AE	2023 + 2028 = Landtagswahl alle 5 Jahre 2026 + 2031 = Kreistagswahl alle 5 Jahre
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6251010	Aufstockung Altersteilzeit Beschäftigte	JM	Abrechnung in 2023
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6482000	RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte	JM	Abrechnung in 2023
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	AE	2026 + 2031 Kommunalwahl alle 5 Jahre (1.000 €) 2022 + 2028 Neuwahl Bürgermeister alle 6 Jahre (1.200 €) 2023 + 2028 Landtagswahl alle 5 Jahre (500 €) 2024 + 2029 Europawahl alle 5 Jahre (500 €) 2027 + 2033 Landratswahl alle 6 Jahre (800 €) 2025 + 2029 Bundestagswahl alle 4 Jahre (500 €)
6131000	Entschädigung ehrenamtlich Tätige	AE	1000 € je Wahltermin: 2022 Bürgermeisterwahl, 2023 Landtagswahl, 2024 Europawahl, 2025 Bundestagswahl, 2026 Kommunalwahl, 2027 Landratswahl, 2028 Landtagswahl + Bürgermeisterwahl, 2029 Bundestagswahl + Europawahl
6179000	andere sonstige Aufwendungen	AE	Wählerverzeichnis von ekom je Wahl 1.100 €, 2022 +2028 = Wahlmodul Bgm Wahl 1.800 €

6720000	Lizenzen und Konzessionen	PM	Wahlprogramm Votemanager = 500 € und Online Wahlscheinprogramm = 300 €
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	AE	Wahlleitfäden je Wahl 60 €
6820000	Porto und Versandkosten	AE	Wahlbekanntmachungen, Briefwahl u.ä. je Wahl 1.500 €
6861000	Aufwand Öffentlichkeitsarbeit	AE	Verteilungskosten Musterstimmzettel über Stadtanzeiger für Kommunalwahl
6880000	Fort- und Weiterbildung	AE	Schulungskosten je Wahl 260 €
außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

02010101 Ordnungsamt			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5101000	öffentlich-rechtliche Verw. Geb.	SF	Auskünfte, Gebühren Reisepässe und Personalausweise, Führungszeugnisse Ø der letzten Jahre
5110000	öffentlich-rechtliche Benutzungs. Geb.	SF	ab 2024 = Fischereiabgabe
5392000	Eigenbeteiligung Wahlleistungen nach § 6a HBeihVO	JM	Eigenbeteiligung Beamte für Wahlleistungen gem. Beihilfeverordnung
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub und Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6501000	Aufwendungen für Personaleinst.	SF	Budgetplanung; 2021 + 2022 + 2023 = Ausschreibung Stelle Ordnungsamt
6513000	Aufw. für übernommene Fahrtkosten von Bediensteten	SF	ab 03/24 1x Job-Ticket
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	SF	Bundesdruckerei, Büromaterialien = Ø der letzten Jahre
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	SF	Budgetplanung, 2023 = Handy für Ordnungsamt + 13 Betonfertigteile (2.300 €) 2024 = 5 Blöcke + 5 Mobilzäune
6101000	Fremdleistungen für Erzeugnisse	SF	Reisepässe, Personalausweise Bundesdruckerei = Ø der letzten Jahre
6171000	Aufw. Für Fremdentorgung	SF	Budgetplanung; 2024 = Abfallentsorgung Illegale Reifenablagerung
6179000	Andere sonstige Aufw. für bez. Leistungen	SF	Budgetplanung; 2023 = Entsorgung Bauschutt Wolfenacker
6771000	Aufw. Für Sachverständige, Rechtsanwälte, Gerichtskosten	SF	300 € Pauschale
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	SF	Gesetzestexte, -sammlungen = Ø der letzten Jahre;
6832000	Telefonkosten	SF	Ab 2022 Handy Ordnungsamt (richtig Verbucht) (22 € je Monat)
6850000	Reisekosten	SF	Ø der letzten Jahre
6880000	Fort- und Weiterbildung	SF	2024 + 2025 = 2.000 € Fortbildungen 2023 = 1.500 € Fortbildungen neuer Mitarbeiter
6645000	Afa auf Geschäftsausstattung	KJ	Bürostuhl ab 2023
7128000	Zuschüsse für lfd. Zwecke	SF	Vertrag Aufnahme von Fundtieren im Tierheim Heppenheim

7170100	sonstige Erstattung an Bund	SF	Auskünfte Gewerbezentralregister, Polizeiliche Führungszeugnisse Ø der letzten Jahre; nicht planbar
7171000	sonstige Erstattung an Land	SF	Fischereiabgabe Ø der letzten Jahre
7990000	sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	SF	Verzugszinsen Fischereiabgabe
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	SF	2023 = Rückzahlung zu viel gezahltes Entgelt
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Aufwand für Tierkörperbeseitigung, Tierfang, Funsachen u.ä.
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

02010102	Ortsgericht		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5488000	Kostenerstattung übrige Bereiche	TCZ	Schätzgebühren, Erstattung Amtsgericht für Sterbefallanzeigen Ø der letzten Jahre
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6880000	Auf. Fort- und Weiterbildung	TCZ	2023 = Praxistreffen der Ortsgerichte in Ortenberg
6610000	Afa Lizenzen	KJ	Ortsgerichtsprogramm
7178000	sonstige Erstattung an übr. Ber.	TCZ	Erstattungen an Ortsgerichtsmitglieder Ø der letzten Jahre
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	KJ	2024 = Abr. Sterbefallsanzeigen 4. Quartal 2023
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

02010103	Schiedsamt		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	PN	Schiedsamtszeitung
6850000	Reisekosten	MH	Budetplanung; 2023 = Teilnahme an Arbeitstagung
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	MH	Einführungs- und Vertiefungslehrgang 2024 u. 2025
6910000	Beiträge Verbände, Vereine	PN	Beitrag Bund deutscher Schiedsmänner gem. Bescheid 2023
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

02010104	Katastrophenschutz		
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	SF	Budgetplanung; 2024 = Erste-Hilfe-Material
6069000	sonst. Aufw. für Rep. und Instandhaltung	SF	2025 = 2.000 € Pauschale 2024 = 20 Feldbetten 800 €, 5x Schild Notrufmeldestelle 500 €, Boxen inkl. Ausrüstung Notrufmeldestelle 500 €
6850000	Reisekosten	BK	Budgetplanung
6993000	übr. sonst. betriebl. Aufw.	SF	Budgetplanung; 2022 = 60 Kisten Wasser, 2023 = Gutschrift Leergut
6611000	Afa auf Lizenzen	KJ	ab 2025 Kritis-Alarmierungssoftware 60 €
6642000	Afa Betriebsausstattung	KJ	ab 2025 Zelt/Pavillion 134 €
6643000	Afa auf Fuhrpark	KJ	ab 2025 = 8.334 € 1 Notstromerzeuger-Anhänger, ab 2026 16.667 € 2 Notstromerzeuger-Anhänger
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

02010201 Gewerbeangelegenheiten			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5101000	öffentlich-rechtliche Verw. Geb.	PN	Gewerbeauskünfte, Ausschankgenehmigungen Ø der letzten Jahre
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Budgetplanung
6221001	RÜ Urlaub u. Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6720000	Lizenzen, Konzessionen	PN	bis 2023 Pflegekosten Software PC Klaus; ab 2024 Pflegekosten migewa21
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	PN	2023 + 2024 = Schulungen für Programm Migewa21
6611000	Afa Lizenzen	KJ	Absch. Programm Migewa21 ab 2024
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

02040101		Einwohnerwesen	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5101000	öffentlich-rechtliche Verw. Geb.	RK	EWO-Auskünfte Ø der letzten Jahre
5487000	Kostenerstattung priv. Untern.	AE	Ersatz Melderegisterauskünfte ekom
5488000	Kostenerstattung übrige Bereiche	AE	Gutschrift Auskunft Civex 02/2024
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6251010	Aufstockung Altersteilzeit	JM	Abrechnung 2023
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6482000	Rückstellung Altersteilzeit	JM	Abrechnung 2023
6501000	Aufwendungen für Personaleinst.	SF	2023 = Stellenausschreibung EWO
6509000	sonst. Aufw.für Personalmaßn.	SF	2023 = Stellenbewertung Meldeamt
6513000	Aufw. für übern. Fahrtkosten von Bediensteten	SF	ab 01/24 1x Jobticket
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	RK	Pauschale 500 € für Druckerpatronen und Vordrucke
6069000	sonstige Aufwendungen für Rep. und Instandhaltung	RK	Budgetplanung; 2023 = Steckdosenleisten, 2024 = Aktenvernichter
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	AE	EDV Verarbeitungskosten ekom ca. 6.000 €; 2023 = 2.500 € Einführung der Verfahrens-E-Akte + 1.000 € lfd. Kosten (konnte 2020 + 2021 nicht eingeführt werden) ab 01.05.2025 = Lichtbildfassung Webservice 90 € monatl. + 6 € je Bild (mit 100 Bildern gerechnet) (2025 = 1.200 €, ab 2026 = 1.700 €) Ø der letzten Jahre
6720000	Lizenzen und Konzessionen	PN	Programmpflege Pass24 (wurde 2021 gekündigt); Ab 2024 neues Programm OLAV (sollte schon 2023 kommen hängt aber an der Ekom)
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	RK	Abo Passrecht online
6850000	Reisekosten	RK	Budgetplanung; 2024 = emeld21 Infoveranstaltung
6880000	Fort- und Weiterbildung	TCZ	Ø der letzten Jahre; bzw. Pauschale 500 €

6611000	Afa Lizenzen	KJ	ab 2025 Lizenz OLAV (sollte schon 2023 kommen hängt aber an der Ekom)
6645000	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	KJ	Ausstattungen für das Passwesen
6650000	Abschr. Auf GWG	KJ	GWG aus 2018
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	TCZ	2023 = ZEMA Gebühren 4. Quartal 2022
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

02040201 Personenstandswesen - Hirschhorn			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5101000	öffentlich-rechtliche Verw. Geb.	PN	Standesamtsgebühren Ø der letzten Jahre
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	PN	Pauschale; 2023 + 300 Dokumentenmappen (380 €), + Toner für Drucker (110 €) Ø der letzten Jahre
6061000	Materialaufw. für Gebäude	PN	Budgetplanung, 2023 = Farbe für das Trauzimmer
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	PN	Budgetplanung; 2022 = Signaturkarte; 2023 = Signaturkarte + Kleinmaterialien zur Verschönerung des Trauzimmers
6069000	sonstiger Aufw. für Rep. und Instandhaltung	PN	Budgetplanung; 2023 = Kleinmaterialien zur Verschönerung des Trauzimmers
6179000	andere sonst. Aufwendungen	PN	Elektronisches Personenstandsregister Langezeitspeicher ekom21 Ø der letzten Jahre
6720000	Lizenzen, Konzessionen	PN	1/2 von Programmpflege Autista, Jahreslizenz e-Formulare, Programmpflege X- Personenstand, Citrixlizenzen, = Ø der letzten Jahre
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	PN	Gesetzestexte, -sammlungen, Fachliteratur, Abo "Das Standesamt", Ortbuch online, E-Bibliothek Ø der letzten 3 Jahre
6832000	Telefonkosten	PN	Budgetplanung; 203 = Bereitschaftshandy SIM-Karte
6850000	Reisekosten	PN	Pauschale
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	PN	Standesamtstagung unklar, wann diese in Hirschhorn sein wird, deshalb jährlicher Ansatz ab 2025 aufgeteilt auf die beiden Kostenstellen Personenstandswesen Hiho + Neckarsteinach je 500 €
6880000	Fort- und Weiterbildung	PN	Pauschale Standesamtsschulungen allgemein 2025 = 1.000 € "Lehrgang Eheschließungsrecht 2" 2023 = Standesamtslehrgang neuer Bgm 800 €
6910000	Beiträge Verbände	PN	Fachverband Hessische Standesbeamte, Kostenanteil 1/2
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	PN	ab 2026 neuer Schreibtischstuhl 160 €
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	PN	2023 = Autista Lizenz 12/2022
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

02040202		Personenstandswesen - Neckarsteinach	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5101000	öffentlich-rechtliche Verw. Geb.	PN	Standesamtsgebühren Ø der letzten Jahre
5482000	Kostenerstattungen Gemeinden	PN	Die schriftliche Vereinbarung über den Standesamtsbezirk ist unterzeichnet. Die Kostenerstattung für den Standesamtsbezirk kann jedoch nur sehr schwer abgeschätzt werden. Als Ansatz wird das Ergebnis 2023 herangezogen.
5487000	Kostenerstattung priv. Untern.	PN	Erstattung Trauungen Mittelburg und Hoher Darsberg in Neckarsteinach Ø der letzten Jahre
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	PN	Pauschale ; 2023 = + 380 Dokumentenmappen + Toner für Drucker Ø der letzten Jahre;
6063000	Aufw. Für Einrichtungen und Ausstattungen	PN	Budgetplanung; 2023 2x Signaturkarte
6179000	andere sonst. Aufwendungen	PN	Elektronisches Personenstandsregister ekom Ø der letzten Jahre
6720000	Lizenzen, Konzessionen	PN	1/2 von Programmpflege Autista, Jahreslizenz e-Formulare, Programmpflege X-Personenstand, Citrixlizenzen, Ø der letzten Jahre
6750000	Bankspesen, Geldverkehrsspesen, Kapitalbeschaffungskosten	PN	Budgetplanung; 2024 = Auslandszahlungsverkehr
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	PN	Gesetzestexte, -sammlungen, Fachliteratur, Abo "Das Standesamt", Ortbuch online E-Bibliothek (170 €) ; Ø der letzten Jahre
6832000	Telefonkosten	PN	Budgetplanung; 2023 = Bereitschaftshandy
6850000	Reisekosten	TCZ	Pauschale
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	PN	Standesamtstagung unklar, wann diese in Hirschhorn sein wird, deshalb jährlicher Ansatz ab 2025 aufgeteilt auf die beiden Kostenstellen Personenstandswesen Hiho + Neckarsteinach je 500 €
6880000	Fort- und Weiterbildung	TCZ	2024 = Ausbildung neuer Bgm Neckarsteinach: 1.000 € + Pauschale Vorjahre= Pauschale Standesamtsschulungen allgemein
6910000	Beiträge Verbände	TCZ	Fachverband Hessische Standesbeamte, Kostenanteil 1/2
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	Periodenfremde Aufwendungen	TCZ	2023 = Autista Lizenz 12/2022
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

Anmerkung: Die Personalkosten sowie die nicht direkt zuordenbaren Sachkosten werden bei Sachkonto 02040299 Personenstandswesen-Allgemein verbucht und

02040299	Personenstandswesen - Allgemein		
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	PN	Standesamtstagung unklar, wann diese in Hirschhorn sein wird, deshalb jährlicher Ansatz, ab 2025 aufgeteilt auf die beiden Kostenstellen Personenstandswesen Hiho + Neckarsteinach
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	KJ	Ab 2021 Abschreibungen für den höhenverstellbaren Schreibtisch
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

Anmerkung: Die Personalkosten sowie die nicht direkt zuordenbaren Sachkosten werden bei Sachkonto 02040299 Personenstandswesen-Allgemein verbucht und am Jahresende anhand der Anzahl der Trauungen auf die Städte Hirschhorn und Neckarsteinach verteilt.

05000101 Beratung von Senioren, Renter und Behinderten			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5481000	Kostenerstattungen Land	CT	2023 = Fahrtkostenzuschuss Seniorenfahrt durch den Hessischen Landtag
5488000	Kostenerstattung übrige Bereiche	CT	Zuschuss Seniorenausflug und Adventsfeier Erna und Ocar Kind Stiftung (je ca.1200 €), Teilnehmererstattung Seniorenausflug ca. 1.200 €
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Aufw. für Büromaterial	CT	Budgetplanung, 2023 = Briefumschläge und Marmorpapier, 2024 = Druckerpatrone
6850000	Reisekosten	CT	Budgetplanung, 2023 = Heimfahrten von Senioren
6862000	Aufwand für Gästebewirtung, Repräsentation	CT	2023 = Fehlbuchung, gehört zu SK 6869000
6869000	sonstige Aufwend. für Repräsent.	CT	Seniorenadventsfeier 1.000 € durch Spenden gedeckt, Jubiläumsgeschenke 200 € +Ausgaben für Seniorenausflug, durch Spenden und Teilnehmererstattung gedeckt; Siehe SK 5488000
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	CT	2024 = Grundseminar DRV 2023 = Aufbauseminar DRV 2022 = Grundseminare der Deutschen Rentenversicherung aufgrund neuer Sachbearbeitung, konnten 2020 bzw. 2021 nicht alle durchgeführt werden.
6910000	Beiträge Verbände	CT	Mitgliedsbeitrag Förderverein Notfallseelsorge
6615000	AfA Invest.beiträge	KJ	Investitionszuschuss an Behindertenhilfe für Werkstattneubau bis 2044
7128000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	CT	ab 2023 Zuschuss Demezgruppe, da Verwahrkonto aufgelöst
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	CT	2023 = Kostenerstattung 1/3 Kostenanteil Seniorenbegegnungen durch die Kirchen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof ILV	KJ	Bauhofleistungen Seniorenadventsfeier Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

05000201 sonstige soziale Hilfen			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5110000	öffentl. Rechtl. Benutzungsgeb.	SF	Erstattungen vom Jobcenter für Obdachlosenunterbringung in der Sporthalle
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden Arbeitnehmer	KJ	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	AK	Sollte die Unterbringung in der Sporthalle beendet werden, müsste der Rückbau und die Sanierung der Räumlichkeiten erfolgen, damit die Halle wieder voll genutzt werden könnte. (Planung neu für 2026)
6701000	Miete, Pachten	SF	Budgetplanung; 2024 = Unterbringung von Obdachlosen im Campingplatz
6779000	Aufw. Für Beratungsleistungen	PN	Beratungsleistungen Kreis (Fehlbelegungsabgabe), Neuer Vertrag ab 2021 = + 20 % , Keine Abrechnugn seit 2022, deshalb kein neuer Ansatz
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

05000301 Betreuung und Unterbringung von Flüchtlingen			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5470100	Aufwendungsersatz, Kostenersatz	BK/OF	Aktuell werden 63 Personen untergebracht. Nach unserer Satzung erhalten wir ca. 421 € je Monat je aufzunehmene Person. Zudem sind hier auch Personen dabei, welche noch nicht anerkannt sind. Somit erhalten wir voraussichtlich für die 63 aufzunehmenden Personen eine Erstattung von rund 22.500 € im Monat. 100.000 € (2023 = 50.000 €) Pauschale Erstattung für die Aufnahme von weiteren Flüchtlingen durch die Zuweisungen des Kreises (Aufwand bei SK 6179000)
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten 3 Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6513000	Aufw. für übern. Fahrtkosten von Bediensteten	SF	ab 02/2024 1x Jobticket
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Aufw. für Büromaterial	OF	Budgetplanung; 2024 = 1x Bildschirm + Büromaterial
6051000	Strom	BK/OF	Starkenburger Straße 25 = 134 €/Monat = 1.608 € Hainbrunner Straße 32 = 117 €/Monat = 1.404 € Wald-Michelbacher Straße 37 = 70 €/Monat = 840 € zzgl. 1.000 € für weitere Wohnung, wenn neue Flüchtlinge zugewiesen werden
6052000	Gas	BK/OF	Neckarsteinacher Straße 1 = 136 €/Monat Hainbrunner Straße 32 = 234 €/Monat
6061000	Materialaufw. für Gebäude und Außenanlagen	BK/OF	Budgetplanung; 2023 = Material für Unterkunft Hauptstraße 41
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	BK/OF	Budgetplanung; 2023 = Matratzen + Möbel für Unterkunft Hauptstraße 41, 2024 = Staubsauger für Adalbert-Strifter-Straße 9
6069000	sonst. Aufw. für Rep. und Instandhaltung	BK/OF	Budgetplanung; 2023 = Farbe, Pinsel, Rollen
6161000	Instandh. von Gebäuden und Außenanlagen	BK/OF	Budgetplanung; 2023 = Rep. Rolladen + Schimmelschutz Klosterberg 1 + Spülentausch Starkenburger Straße 25; 2024 = Elektroreparaturarbeiten Klosterberg 1 + Neckarsteinacher Straße 1
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	BK/OF	Budgetplanung; 2023 = Rep. Herd Starkenburger Straße 25

6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	BK/OF	Budgetplanung; 2023 = Austausch Steckdosen Hauptstraße 41
6171000	Fremdentsorgung	BK/OF	Pauschale 500 € Sicherheit für Entrümpelungen bei Aus- und Umzügen
6179000	Andere sonstige Aufwendungen	BK/OF	100.000 € (2023 = 50.000 €) Pauschale für die Unterbringung von weiteren Flüchtlingen durch die Zuweisungen des Kreises (Ertrag bei SK 5470100)
6701000	Mieten, Pachten	BK/OF	Mieten und Nebenkosten monatlich: Starkenburger Straße 25 = 340,61 € Miete + 287,00 € NK = 627,61 € Klosterberg 1 = 930,00 € Miete + 100,00 € NK = 1.030,00 € Hainbrunner Straße 32 = 1.029,00 € Miete + 150,00 € NK = 1.179,00 € Adalbert-Stifter-Straße 9 = 12.300 € inkl. NK Wald-Michelbacher Straße 37 = 900 € Miete + 300,00 € NK = 1.200,00 € Neckarsteinacher Straße 1 = 600,00 € Miete + 420,00 € NK = 1.020,00 € Lager Langenthaler Straße = 215,00 € Hauptstraße 41 = 980,00 € Miete + 380,00 € NK gekündigt zum 01.10.24 Klingenstraße 39 = 468,00 € Miete + 297,00 € NK gekündigt zum 30.11.2024
6771000	Aufw. Sachverständige, Rechtsanwälte, Gerichtskosten	BK/OF	Budgetplanung; 2024 = Rechtsberatungen bei Mietverträgen
6850000	Reisekosten	BK/OF	Budgetplanung
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	BK/OF	Budgetplanung; 2024 = Verpflegung Flüchtlingstreffen 15.03.2024
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	KJ	ab 2026 = Afa für Pauschle Investitionen 1.000 €
7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	BK/OF	2023 = Übernahme Kigabeitrag für 2023 für Flüchtlingsfamllien
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	BK/OF	2024 = Nebenkostenabr. 2023 Am Klosterberg 1 2023 = Nebenkostenabr. 2022 Starkenburger Straße 25;
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	∅ der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

Diese Kostenstelle ist realistisch nicht planbar. Sämtliche Aufwendungen und Erträge hängen von der Anzahl der zugewiesenen Flüchtlinge ab. Diese kann täglich wechseln.

06000101	Waldkindergarten		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	SF	Landesförderung Elternbeitrag- abhängig von Anzahl der angemeldeten Kinder (wenn ein Kind im letzten Kindergartenjahr ist, dann wird dieses nur hälftig angerechnet, Kindergartenjahr entspricht nicht dem Haushaltsjahr)
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Budgetplanung
6221001	RÜ Urlaub + Überstunden AN	SF	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7128000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	SF	Städtische Förderung des Waldkindergartens gemäß Förderungsvereinbarung
außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	SF	2024 = Abrechnung Förderung Land § 4 und Stadt § 32c HKJGB für 2023 2023 = Abrechnung Zuschuss (16.369,56 €) + Weiterleitung Förderung Land 2022 (10.062,02 €)
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

15000101	Wirtschaftsförderung		
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub + Überstunden Beamte	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	MH	Repräsentationsnachmittag für lokal ansässige Firmen
6910000	Beiträge Verbände	CT/AE	Mitgliedsbeitrag Wirtschaftsförderung Kreis Bergstraße (870 €) und Interessensgemeinschaft Odenwald ab 2022 = 7.400 € und 400 € Mitgliedschaft im Verein Zukunft Metropolregion Rhein-Neckar (ZMRN) e.V. (ab 2025)

02020101		Feuerwehr Hirschhorn	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5110000	öffentl.-rechtl. Ben.gebühren	KJ	Feuerwehreinsätze und Brandsicherheitsdienst Ø der letzten
5482000	Kostenerstattung von Gemeinden	KJ	Kreis Bergstraße: Pauschale für überörtliche Hilfe ab 2021 noch 2.000 € da der Betrag für den Ölsanimat (500 €) aufgrund dessen Außer-Dienstsetzung nicht mehr gezahlt wird.
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	KJ	Kostenersatz für zerstörten Verkehrsleitkegel im Einsatz
5460100	Auflösung SOPO öff. Bereich	KJ	Zuschüsse für Feuerwehrhaus bis 2061 und Tanklöschfahrzeug bis 2025, Zuschuss für Erweiterungsbau bis 2061, Zuschuss Sirenen bis 2034
5461000	Auflösung SOPO nicht öff. Bereich	KJ	Zuschuss Feuerwehrverein für Vorausrüstewagen bis 2017
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6420000	Beiträge Unfallversicherung	AE	gem. Bescheid 2024
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	KJ	Pauschale, Ø der letzten Jahre
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	KJ	Pauschale
6030200	Arzneimittel	KJ	Verbrauchsmaterial 200 €, Verbrauchsmaterial Defi 200 €
6051000	Strom	KJ	monatlich gem. VZ = 645 € 3 Anschlüsse= 31 € (Jugendräume); 23 € (Festplatzanschl.) 591 € (Hausanschlussraum)
6052000	Gas	KJ	monatlich gem. VZ = 1.061 € +138 €
6055000	Treibstoffe	KJ	Pauschale, Ø der letzten Jahre
6056000	Wasser	KJ	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6057000	Abwasser	KJ	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6061000	Materialaufwand für Gebäude	KJ	2025 = 8x Heizkörperthermostat 240 €, Rauchmelder 500 €, 2x Wandthermostat 100 €, 33x W-Lan Acces Points, Pauschale 400 € 2024 = 5x Rauchmelder 300 €, 4x Heizungsthermostat 300 €, 4x Drücker für Hallentore; Erneuerung der Außenbeleuchtung Gerätehaus 200 €; 3x W-Lan-Acces-Point 450 €; Nachtlicht Fahrzeughalle 300 €; Bodenkennzeichnung Fahrzeughalle 500 € <u>Ansatzkürzung im Zuge der Magistratsberatungen auf 1.000,00 € Pauschal</u> 2023 = Kombi-Wandssteckdose

6063000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	KJ	<p>2025 = Budgetplanung 2024 = 2x LED Scheinwerfer als Ersatz für Scheinwerfertragen 2.200 € <u>Ansatzkürzung im Zuge der Magistratsberatungen auf 1.000,00 € Pauschal</u> 2023 = Rettungsschleufe + Seilzugstareinrichtung für Stromerzeuger</p>
6069000	sonstiger Reparaturaufw.	KJ	<p>Pauschale für Einsatzmaterial und Ausstattung, Ø der letzten Jahre ab 2025 neue Regelung zu Investitionen (erst ab 500 €, nicht ab 150 €), dies führt zu Mehraufwendungen. 2024 = Ansatzkürzung im Zuge der Magistratsberatungen auf 4.000,00 € Pauschal</p>
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutz	KJ	<p>Einsatzkleidung, Atemschutz, Dienstkleidung, Arbeitsschutz Ø der letzten Jahre = 6.000 € 1.000 € 4x Neueinkleidung; 1.000 € 2x Einkleidung Atemschutzgeräteträger (Wechsel von normal), 320 € 4x Kletterhelme, 1.500 € 4x Flammschutzhauben, 1.050 € 5x Dienstuniform, 720 € 3x Einsatzstiefel, 2.000 € 5x Kleidungsstück Brandschutz, 500 € Kleidungsstück TH, 90 € 3x Helm Kinderfeuerwehr, 300 € Kleidung Kinderfeuerwehr, 700 € PSA Jugendfeuerwehr, 300 € Polo-Shirts Jugendfeuerwehr, 1.750 € 5x Atemschutzmaske, 125 € 5x Personendosimeter, 300 € 3x Brandschutzhandschuhe, 320 € 4x Haltegurte, 100 € Kleinmaterial, 195 € 3x Forsthelm, 1.395 € 3x Helm inkl. Zubehör + 1.250 € 40x Polo-Shirt (konnte 2024 nicht beschafft werden) 2025 = Ansatzkürzung im Zuge der Magistratsberatungen auf 10.000,00 € Pauschal ab 2025 neue Regelung zu Investitionen (erst ab 500 €, nicht ab 150 €), dies führt zu Mehraufwendungen. 2024 = Ansatzkürzung im Zuge der Magistratsberatungen auf 9.500,00 € Pauschal</p>
6081000	Reinigungsmaterial	KJ	Pauschale
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	KJ	<p>Seife, Toilettenpapier, Handtücher u.ä. Ø der letzten Jahre</p>
6131000	Entschädigung ehrenamtl. Tätige	KJ	<p>gem. Verordnung über Dienst- und Reisekostenentschädigungen Beträge pro Monat Gerätewart 50 €, Gerätewart 25 €, Gerätewart 25 €, Atemschutzgerätewart 20 €, Atemschutzgerätewart 15 €, Verantwortlicher Persönliche Schutzausrüstung 25 €, Betreuung Bambinis 45 €, Jugendwart 45 €, Wehrführer 90 € (da mit Wefü in einer Person, nur Zahlung von 1x 90 €), Stadtbrandinspektor 90 €, 1. stellv. Wehrführer 45 € 2. stellv. Stadtbrandinspektor 45 € 2. Stellv. Wehrführer 45 €, SGL luK 20 €</p>
6161000	Instandhaltung Gebäude	AK	<p>Ø der letzten Jahre = 5.000 € 2025 = 5.000 Pauschale + 350 € Batterie für Zentrale + 10.000 € neue Küche im 1. OG (inkl. Anschlüsse + Malerarbeiten, Rest soll über den FFW Verein und die IGO-Förderung finanziert werden) + 25.000 € Betonsanierungen Fassade + Sockel 2024 = 5.000 € Pauschale 2023 = 8.000 € Erneuerung Druckluftverrohrung, 600 € Erneuerung Druckluftschläuche Fahrzeuge, 1.300 € Einbau Drucklufttrocknung; 22.500 € Hangsicherung hinter dem FFW-Gerätehaus (konnte 2021+2022 nicht durchgeführt werden), 8.000 € Rep. Abgasabsauganlage</p>

6163000	Instandh. von Einr. und Austatt.	KJ	Budgetplanung; 2023 = Rep. Motorsäge
6164000	Instandhaltung Fahrzeuge	KJ	Ø der letzten Jahre = 12.500 € gemäß Mittelanmeldungen der FFW = 15.150 € 2025 = Ansatzkürzung im Zuge der Magistratsberatungen auf 12.000 € Pauschal
6166000	Wartungskosten	KJ	Rolgliss + Abseilgerät 500 €, Feuerlöscher 400 € alle 2 Jahre (zuletzt 2023), Heizung 800 €, Gefahrgutmessgeräte 300 €, Abgasabsauganlage 340 €, Prüfung Hebekissen 500 €, Tore 1.100 €, Sprungretter 830 €, Hochdruckreiniger 200 €, Rettungswesten 450 €, Kran 600 €, Stromerzeuger 600 €, Prüfung CSA-Anzüge 800 €, 160 € Defi, Regale 150 €, Absturzsicherungssatz 120 €, 1.300 € Rettungsgeräte, 6x TÜV Atemluftflaschen + Umrüstung Flaschenventil 1.200 €, 6x Grundüberholungssatz Lungenautomat 1.200 €, STK Druckminderer 80 €, 6x Grundüberholung Masken 240 €, Füllung + TÜV O2 Flasche 140 €, 4x Grundüberholung Druckminderer 1.800 € ab 10/2020 externe Vergabe Atemschutz: 17.000 € (Vorjahre Ansatz = 15.000 €)
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	KJ	Reparatur Funkgeräte, Einsatzgeräte u.ä. Ø der letzten Jahre = 2.000 € 2025 = 2.500 € Prüfungen Elektrogeräte, 2024 = 2.500 € Prüfungen Elektrogeräte, 250 € Rep. Melder, 500 € Rep PSA; 2023 = 1.300 € Prüfung der ortsveränderlichen Elektrogeräte aufgrund der festgestellten Mängel jährlich angesetzt, sonst alle 2 Jahre;
6171000	Fremdentsorgung	KJ	gem. Veranlagung 2024
6173000	Fremdreinigung	KJ	Reinigung Gerätehaus durch externe Firma 3.250 € + 250 € Nagerbekämpfung; + Reinigung der Kleidung durch externen Dienstleister 1.600 €
6179000	andere sonstige Aufwendungen	KJ	Atemschutzuntersuchungen, Impfkosten, Untersuchungen LKW-Führerschein u.ä. Ø der letzten Jahre
6701000	Mieten	KJ	Miete Parkplätze 100 € jährlich
6720000	Lizenzen	KJ	310 € Anteil Florix-Lizenz 2/3 der Kosten ; Microsoft Teams 110 €, Office-Lizenz 120 €, 750 € Rettalarm
6730000	Gebühren	KJ	Pauschale, Gebühren für Führerscheinverlängerungen + GEZ, 2023 = Bootsführerscheinverlängerungen
6771000	Aufw. Sachverständige, Rechtsanwälte, Gerichtskosten	LZ	Budgetplanung; 2023 = Vollstreckungsgebühren
6772000	Aufw. für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	KJ	Budgetplanung; 2023 = Beratung Auszahlung BSD direkt an Einsatzkraft
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	KJ	Ø der letzten Jahre
6820000	Porto und Versandkosten	AE	Ø der letzten Jahre
6831000	Datenübertragungskosten	KJ	Alarmierungskosten Kreis, hier neu zugeordnet
6832000	Telefonkosten	AE	Ø der letzten Jahre
6850000	Reisekosten	KJ	Budgetplanung
6869000	sonstige Repräsentationen	KJ	Zuschuss Kameradschaftsabend 340 € + verschiedene Präsente an Jubilare

6880000	Fort- und Weiterbildung	KJ	1 Führerschein Klasse CE =7.500 € + 1x Erweiterung eines Führerscheines 2.500 € (alle 2 Jahre), 3.000 € TH-VU Lehrgänge, 600 € Ausbildung Atemschutz, 2.500 € 10x UKW-Sprechfunkschein, 800 € Anwenderschulung AED (Defi), 1.700 € Ausbildung tragbare Gaswarngeräte, 500 € Lehrgänge extern, 500 € Lehrgänge Kreis, 200 € Kinderfeuerwehr ø der letzten Jahre zzgl.
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2024
6901000	KFZ-Versicherungsbeiträge	AE	gem. Beitrag 2024
6909000	Beiträge sonstige Versicherungen	AE	Haftpflichtversicherung gem. Beitrag 2024
6910000	Beiträge Verbände, Vereine u.ä.	KJ	Mitgliedschaft ADAC (66 €) und Jahresbeitrag Kreisfeuerwehrverband 318 €
6993000	übrige sonstige betriebl. Aufw.	KJ	Personalkostenerstattung an Betriebe (steigt stetig), Verpflegungskosten bei Einsätzen + 500 € Essen JHV ø der letzten Jahre
6620000	AfA Gebäude	KJ	Feuerwehrhaus bis 2061, Garagenanbau bis 2053, ab 2020 Erweiterungsbau bis 2063
6630000	AfA technische Anlagen	KJ	technische Anlagen mit unterschiedlicher AfA
6642000	AfA Betriebsausstattung	KJ	Betriebsausstattung mit unterschiedlicher AfA
6643000	AfA Fuhrpark	KJ	Fuhrpark mit unterschiedlicher AfA, Ab 2026 + 35.000 € (HLF 20) , ab 2027 + 25.000 € (GW-TH); ab 2028 + 8.000 € (ELW); ab 2030 + 5.350 € (MTW) + 8.000 € (MZB)
6645000	AfA Geschäftsausstattung	KJ	Geschäftsausstattung mit unterschiedlicher AfA; +1.250 € Sirene ab 2025
6650000	AfA GWG	KJ	GWG mit unterschiedlicher AfA; ab 2025 + 7.630 € HH Reste; ab 2026 Investitionen 2025 = 7.800 €
6671000	Afa Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	LZ	nicht planbar
7178000	sonstige Erstattung übrige Ber.	KJ	Personalkostenanteil für Einsätze und Brandsicherheitsdienst wird an FFW ausgezahlt ø der letzten Jahre
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5912000	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über 410 €	KJ	2023 = Verkauf VGW + hydraulische Rettungsgeräte
5989000	periodenfremde Erträge	KJ	2023 = Gasabr. 2022 2024 = Beitragserstattung Abr. 2023 GVV
7970000	periodenfremde Aufwendungen	KJ	2023 = Wartungen Heizung 2022 (750 €), Untersuchung für Lkw-Führerschein (125 €), Wasserentnahmestellenpläne für BEP (425 €)
7990000	sonstige a.o. Aufwendungen	KJ	2023 = Weiterleitung Verkaufserlöse VGW + hydraulische Rettungsgeräte an den FFW Verein, da dieser das Fahrzeug und die Gerätschaften damals angeschafft hat
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200030	Brandreserve ILV	KJ	Erlös bei KST Wasserversorgung
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

02020102 Feuerwehr Langenthal			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5110000	öffentl.-rechtl. Ben.gebühren	KJ	Feuerwehreinsätze und Brandsicherheitsdienst ø der letzten Jahre
5460100	Auflösung SOPO öff. Bereich	KJ	Zuschüsse für Garage bis 2058, ab 2025 Förderung MLF 1.252 €
5300100	Nebenerlöse Vermietung	KJ	Erstattung der Nebenkosten für die Wohnung; Innere Verrechnung mit KST 10020106 Birkenweg 2 ø der letzten Jahre
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	KJ	2024 = TSF-W Schadensersatz nach Unfall
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub und Überstunden Beamte	KJ	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6420000	Beiträge Unfallversicherung	AE	gem. Bescheid 2024
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	KJ	Pauschale, ø der letzten Jahre
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	KJ	2023 = Kegelspiel für Jgf
6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	KJ	Budgetplanung, 2023 = Elektroden für Defi
6051000	Strom	KJ	monatlich gem. VZ = 249 €
6054000	Heizöl	KJ	ø der letzten Jahre
6055000	Treibstoffe	KJ	ø der letzten Jahre
6056000	Wasser	KJ	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6057000	Abwasser	KJ	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6061000	Materialaufw. für Gebäude	KJ	2024 = Rauchmelder + W-Lan-Access Points 2023 = Schlauchaufroller, Zylinder + Anlagenschlüssel
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen + Ausstattungen	KJ	Budgetplanung; 2023 = 2x Manometer für Pumpe

6069000	sonstiger Reparaturaufw.	KJ	<p>2025 = Kombikanister für Kettensäge 50 €, Böcke für Leiterprüfung 90 €, 5x Feldbett 250 €, Öle und Schmierstoffe 250 €, Teleskop-Dreibinstativ 750 €, Ersatzteile und Kleinmaterial 750 €, Spülbecken für Zeltlager (Jgf) 200 €, 2x Atemschutzatrappe für Jgf 400 €, 1x Zeltwischenwand 350 €</p> <p>2024 = 3x Faltdreieck 300 €, 2x Weithalskanister 70 €, 6x Seilschlauchhalter 50 €, 4x Seilratschen 60 €, 3x Kehrbesen 105 €, Öle und Schmierstoffe 250 €, 4x Zelttaschen 400 €, Pauschale Rep. Material 500 €, Ladegerät TS/Stromerzeuger 150 €, Material Kfw 500 €, Co-Warner 130 €</p> <p>2023 = 510 € Schläuche aus 2022 (können erst 2023 geliefert werden), 750 € Pauschale, Heißluftpistole 60 €, Öle und Schmierstoffe 250 €, Ausrüstung Zeltlager für Jgf 500 €</p>
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutz	KJ	<p>Einsatzkleidung, Atemschutz, Dienstkleidung, Arbeitsschutz 1.250 € 40x Polo-Shirt (konnte 2024 nicht beschafft werden)</p> <p>ab 2025 neue Regelung zu Investitionen (erst ab 500 €, nicht ab 150 €), dies führt zu Mehraufwendungen.</p> <p><u>2025 = Ansatzkürzung im Zuge der Magistratsberatungen auf 5.000,00 € Pauschal</u></p> <p><u>2024 = Ansatzkürzung im Zuge der Magistratsberatungen auf 5.000,00 € Pauschal</u></p> <p>Ø der letzten Jahre bzw. gemäß Mittelanmeldungen FFW</p>
6081000	Reinigungsmaterial	KJ	Pauschale
6869000	übriger sonstiger Materialaufwand	KJ	Budgetplanung; 2023 = 2 Rollen Papier
6131000	Entschädigung ehrenamtl. Tätige	KJ	<p>gem. Verordnung über Dienst- und Reisekostenentschädigungen pro Monat</p> <p>Gerätewart 25,56 €, Wehrführer 60 €, stellv. Wehrführer 30 €, Jugendwart 30 €; Atemschutzgerätewart 15 €, Gerätewart 15 €, 2. Stellv. Wehrführer 30 €, Telefonkostenpauschale Wehrführer 10,23 €, neu ab 01.01.24 Betreuung Bambinis 30 €</p>
6161000	Instandhaltung Gebäude	AK	<p>2025 = 1.000 € Pauschale + 5.000 € Flachdachsanieierung Gemeinschaftsräume + Teil Böhnig</p> <p>2024 = + 9.000 € Einbau einer Notstromspeisung + 1.000 € Pauschale + 25.000 € Errichtung eines Trapezdaches</p> <p>2023 = Ø der letzten Jahre bzw. 500 € Pauschale; 25.000 € Dachsanierung</p>
6164000	Instandhaltung Fahrzeuge	KJ	Ø der letzten Jahre, 2025 = 1.600 € Heckblitzer für MTW, 4.500 € neue Ladeerhaltung für MTW, 150 € 6x Kindersitz
6165000	Instandh. Infrastruktur	KJ	Budgetplanung; 2023 = Mäharbeiten am Gerätehaus durch externen
6166000	Wartungskosten	KJ	Feuerlöscher 100 € (alle 2 Jahre, zuletzt 2023), Heizung 200 €, 250 € Sirene Ulfenbachstraße 6, 50 € Regale
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	KJ	100 € Pauschale + 760 € Prüfung ortsveränderliche Elektrogeräte
6171000	Fremdentsorgung	KJ	gem. Veranlagung 2024

6173000	Fremdreinigung	KJ	Reinigung Gerätehaus durch externe Firma = 100 €/monatl.; Reinigung der Einsatzkleidung durch externe Firma 500 €, 2023 = 500 € Reinigung Zelte
6179000	andere sonstige Aufwendungen	KJ	Atemschutzuntersuchungen, Impfkosten u.ä. ø der letzten Jahre
6720000	Lizenzen und Konzessionen	KJ	Anteil Florix-Lizenz 1/3 der Kosten = 160 €; 750 € Rettalarm-Lizenz, 110 € Microsoft Teams
6730000	Gebühren	KJ	GEZ-Gebühren + LKW-Führerscheingebühren
6810000	Zeitungen und Fachliteratur	KJ	Anteil Abo Florian Hessen
6831000	Datenübertragungskosten	KJ	Alarmierungskosten Kreis Bergstraße 1/3 der Kosten
6832000	Telefonkosten	AE	ø der letzten Jahre
6869000	sonstige Repräsentationen	KJ	Zuschuss Kameradschaftsabend 170 € + verschiedene Präsente an Jubilare
6880000	Fort- und Weiterbildung	KJ	7.500 € LKW Führerschein incl. Hänger, 2.000 € Pauschale für Lehrgänge einschl. Fahrtkosten ø der letzten Jahre
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2024
6901000	KFZ-Versicherungsbeiträge	AE	gem. Beitrag 2024 + ADAC für MTW
6909000	Beiträge sonstige Versicherungen	AE	Haftpflichtversicherung gem. Beitrag 2024
6910000	Beiträge Verbände	KJ	Jahresbeitrag Kreisfeuerwehrverband und ADAC-Beitrag (anteilig)
6993000	übrige sonstige betriebl. Aufw.	KJ	Budgetplanung, Personalkostenerstattung an Betrieb (steigt stetig, Verpflegungskosten bei Einsätzen + 500 € Essen JHV)
6620000	AfA Gebäude	KJ	Feuerwehrhaus bis 2061, Garagenanbau bis 2046, Garage bis 2058; ab 2025 + 310 € kleiner Anbau; ab 2030 Neu-An-Umbau Gerätehaus 90.000 €
6630000	AfA technische Anlagen	KJ	technische Anlagen mit unterschiedlicher AfA
6643000	AfA Fuhrpark	KJ	Fuhrpark mit unterschiedlicher AfA + ab 2025 11.520 € MLF
6645000	AfA Geschäftsausstattung	KJ	Geschäftsausstattung mit unterschiedlicher AfA
6650000	AfA GWG	KJ	GWG mit unterschiedlicher AfA, ab 2025 1.080 € Invest. 2024, ab 2026 + 1.460 € Inv. 2025
7178000	sonstige Erstattung überige Ber.	KJ	Personalkostenanteil für Einsätze und Brandsicherheitsdienst wird an FFW ausgezahlt
7020000	Grundsteuer	KJ	gem. Bescheid für 2024
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	KJ	2024 = Handschuhe aus 2023
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Budgetplanung
9200030	Brandreserve ILV	KJ	Erlös bei KST Wasserversorgung
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

02020199	Feuerwehr allgemein		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5460100	Auflösung Sopo Invest. Öffentl. Bereich	KJ	Zuschuss Digitalfunk bis 2025
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6645000	AfA auf Geschäftsausstattung	KJ	Abschr. Digitalfunk bis 2025

06010101	Kindertagesstätte Langenthal		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5110000	öffentl.-rechtl. Ben.gebühren	SF	Anordnungssoll 2025 hochgerechnet
5482000	Kostenerstattung von Gemeinden	SF	Erstattung Gemeinde Heddesbach und Stadt Eberbach für Brombach Kostenausgleich für aufgenommene Kinder von außerhalb durch deren Wohngemeinde 50.000 € Betreuung Brombacher Kinder von Eberbach (Abr. 2021= 57.980,20 €) 105.0000 € von Heddesbach (Abr. 2023 = 110.880,49 €)
5484099	Kostenerstattungen Sozialvers.	SF	Personalkostenersatz für Schutzfristen und Beschäftigungsverbote - nicht planbar
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	SF	Eigenanteile Teilnehmer Betriebsausflug
5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke	SF	Landesförderung KiFöG, Bambini-Programm u.ä. Ø der letzten Jahre gem. neuem KiFöG ab 2014
			Förderung PIA-Ausbildung; 2022=7.250 €, 2023=15.800 €, 2024=10.610 €, 2025=3.780 €
			2 I-Kinder 6.850 € Zuschuss Starke Teams Starke Kitas
5422000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden	SF	2024 = Zuweisungen für Eingliederungshilfe für 1 Kind von der Stadt Mannheim + Zuweisungen für 1 I-Kind vom Rhein-Neckar-Kreis 2023 = Zuweisung 01-08/23 für ein I-Kind von der Stadt Mannheim
5460099	Auflösung SOPO Sonderinvest.	KJ	Zuschuss Sonderinvestitionsprogramm für Neubau bis 2090
5460100	Auflösung SOPO öff. Bereich	KJ	Zuschüsse Bund, Land und Gemeinde Heddesbach für Erweiterungsbau, Neubau und div. Ausstattung mit unterschiedlicher Nutzungsdauer ab 2026 + 860 € Investitionen Starke Teams Starke Kitas
5461000	Auflösung SOPO nicht öff. Bereich	KJ	Spenden für diverse Spielgeräte im Außenbereich mit unterschiedlicher Nutzungsdauer
5469000	Auflösung sonstige SOPO	KJ	Erstattung Brandversicherung für Neubau und diverse Ausstattungsgegenstände mit unterschiedlicher Nutzungsdauer
5302000	Nebenerlöse Abgabe von Energie	IA	Nutzungsentgelt Photovoltaikanlage , Ø der letzten 2 Jahre
5392000	Eigenbeteiligung Wahlleistungen	SF	Eigenbeteiligung Beamte für Wahlleistungen gem. Beihilfeverordnung
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6251010	Aufstockung Altersteilzeit Besch.	SF	Abrechnung in 2023
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter

6301001	RÜ Urlaub und Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6420000	Beiträge Unfallversicherung	AE	gem. Bescheid 2024
6482000	Rückstellung Altersteilzeit	JM	Abrechnung in 2023
6501000	Aufwand für Personaleinstellungen	SF	Budgetplanung
6509000	Sonst. Aufw. für Personalmaßnahmen	SF	Budgetplanung; 2023 = Schwangerschaftsbestätigungsgebühr
6513000	Aufw. für übern. Fahrkosten	SF	Budgetplanung; 4 Job-Tickets
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranst.	SF	Budgetplanung (Betriebsausflug)
6590000	übrige sonstige Personalaufw.	SF	Budgetplanung z.B. Bildschirmarbeitsplatzbrillen, Arbeitsmed. Untersuchungen
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	MWG	Anpassung auf KiTa Hiho auf 1.500 € Pauschale; Vorjahre= ø der letzten Jahre
6011000	Lehr- und Unterrichtsmaterial	MWG	Pauschale ø der letzten Jahre, Beschäftigungsmaterial (wie KiTa Hiho)
6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	MWG	Pauschale ø der letzten Jahre
6051000	Strom	IA	monatlich gem. VZ = 339 €
6054000	Heizöl	IA	Pauschale, 2022 Vollgetankt wegen günstiger Preise
6056000	Wasser	IA	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6057000	Abwasser	IA	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6061000	Material für Gebäude+ Außenanl.	IA	2025 = Budgetplanung 2024 = 4x Garderobenhakenleiste für Außenbereich 1.000 €, Neues Türschild mit neuem Kindergartenemblem 300 € 2023 = 4x4m Sonnensegel + Toilettensitz. 2022 = Pflanzen für Blumenbeet
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen	MWG	Pauschale ø der letzten Jahre, Geschirr, Spannbetttücher,... + 1.600 € Geschirr für alle neu
6069000	sonstiger Reparaturaufw.	AK	Ø der letzten Jahre = 800 € (Kleinmaterialien für Reparaturen) 2025 = 6x Stuhl für Personalraum je 200 € + 4.200 € Maßnahmen Starke Teams-Starke Kitas (Ertrag bei 5421000)
6070000	Aufw. für Berufskleidung und Arbeitsschutzmittel	MWG	Pauschale von 250 €
6081000	Reinigungsmaterial	MWG	Ø der letzten Jahre
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	MWG	Seife, Toilettenpapier, Handtücher u.ä. ø der letzten Jahre + 2024 = 100 € für Handy

6101000	Fremdleistungen für Erzeugnisse	IA	Getränke + Trinkwasseruntersuchung (Legionellen) +2.500 € für Ich-Buch und Portfolio (Satzungsänderung) ø der letzten Jahre
6120000	Entwicklungs- Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	AK/SF	Budgetplanung; 2023 = GIS-Datenaktualisierung für Kiga Lgt, 2024 = Temperaturmessungsgeräte installiert
6161000	Instandhaltung Gebäude	AK	2025 = 32.600 € 2.000 € Pauschale 2.500 € jährl. Streichen eines Gruppenraumes 7.500 € neues Vordach wg. Abbau PV-Anlage 19.000 € Installation von vernetzten Rauchmeldern 1.600 € Gestaltung Pausenraum (Starke Teams-Starke Kitas) 2024 = 17.500 € 2.000 € Pauschale 2.500 € jährl. Streichen eines Gruppenraumes 2.000 € 8x Insektenschutz für Fenster 3.000 € Erneuerung Fallschutz Außenbereich 3.500 € Zeit-Terminal (konnte 2023 nicht durchgeführt werden) 2.000 € Garten-Eingangstor 2.500 € Verlegung eines Drainagenrohres wegen Wasser im Abstellhäuschen (konnte 2023 nicht durchgeführt werden) 2023 = 26.000 € 2.000 € Pauschale 9.000 € Einbau einer Notstromeinspeisung 3.000 € Rep. Außentreppe Eingangsbereich 2.000 € Streichen Trunraum 2.500 € jährl. Streichen eines Gruppenraums 2.500 € Verlegung eines Drainagenrohres wegen Wasser im Abstellhäuschen 1.500 € Streichen der Fenster im Turnraum 3.500 € Zeit-Terminal 4.500 € Rep. Pumpen Heizung
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	AK	Bugetplanung 2023 = Rep. von verschiedenen Heizkörpern (Stellantriebe)
6163000	Instandh. Einrichtungen und Ausstattungen	AK	Bugetplanung 2023 = Rep. Rolladenpanzer 2024 = Austausch Spültischarmatur + Austausch Leuchtmittel
6165000	Instandh. Sachanlagen in Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	AK/IA	Dekra-Prüfungen Spielplätze(150 €) U-3 Spielplatz (260 €)

6166000	Wartungskosten	IA	Feuerlöscher 250 € (alle 2 Jahre, zuletzt 2024), Heizung 380 €
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	SF	2024 = Wiederholungsprüfung ortsveränd. Elektrogeräte 2023 = Wiederholungsprüfung ortsveränd. Elektrogeräte (alle 2 Jahre) + Rep. Telefonanlage
6171000	Fremdentsorgung	IA	gem. Veranlagung 2024
6173000	Fremdreinigung	IA	12 Monate = 2.854,63 € einschl. Außentoilette, Grund- und Glasreinigung = ca. 4.000,00 €, Reinigung anl. Festen 100 €, 2024 zusätzlich 1x Wespenbekämpfung
6179000	and. Sonst. Aufw. Für bez. Leistungen	PM	E-Kita Hosting 650 €
6710000	Leasing	AE	Kopierer 480 € ab 2025 neuer Drucker, Kosten geschätzt 600 €, ab 2023 1 Laptop 230 €
6720000	Lizenzen und Konzessionen	PN	RWF-Zugang Kosten 150 € + WebKita-Lizenz 800 €
6730000	Gebühren	AE	GEZ
6771000	Aufw. Sachverständige, Rechtsanw. und Gerichtskosten	SF	2023 = Gefahrenverhütungsschau
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	SF	2024 +2025 = 600 € Erstellung einer Gefährdungsbeurteilung wg. Psychischer Belastung am Arbeitsplatz
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	AE	gem. Abo-Verträgen
6820000	Porto und Versandkosten	AE	Ø der letzten Jahre
6831000	Datenübertragungskosten	PN	Einzelplatz VPN
6832000	Telefonkosten	AE	Ø der letzten Jahre; 71,28 € monatlich, Ab 2024 Handy = 260 € jährlich
6850000	Reisekosten	MWG	Ø der letzten Jahre
6862000	Gästebewirtung, Repräsentation	MWG	Ø der letzten Jahre
6869000	sonstige Repräsentationen	MWG	Abschiedsgeschenke, Weihnachts- und Ostergeschenke u.ä. Ø der letzten Jahre
6880000	Fort- und Weiterbildung	MWG	ab 2025 4.000 € Pauschale + 3.100 € Starke Teams, Starke Kitas (Zuschuss) 2024 = 1.600 € Fortbildung BEP- Qualitätspauschale zus. mit KiTa Hiho 2023 = 700 € Fortbildung "Berufspraktikantinnen qualifiziert anleiten" 2022 = 800 € WebKita-Schulung
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2024
6909000	Beiträge sonstige Versicherungen	AE	Garderoberversicherung gem. Beitrag 2024
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	SF	Budgetplanung; 2023 = Verpflegung Erste-Hilfe-Kurs
6611000	AfA Konzessionen	KJ	MS-Office Paket
6620000	AfA Gebäude	KJ	Erweiterungsbau, Neubau, Außenanlage mit unterschiedlicher AfA; ab 2027 37.450 € AfA-Außenbereich
6630000	AfA techn. Anlagen	KJ	Transportwagen
6642000	AfA Betriebsausstattung	KJ	Betriebsausstattung mit unterschiedlicher AfA

6645000	AfA Geschäftsausstattung	KJ	Geschäftsausstattung mit unterschiedlicher AfA
6650000	AfA GWG	KJ	ab 2025 +2.160 € HH-Reste , Ab 2026 + 2.860 € Investitionen 2025
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5901000	Erträge Spenden	SF	2024 = verschiedene Spenden
5989000	sonst. periodenf. Erträge	SF	2023 = 57.980,20 € Abrechnung Betreuung Brombacher Kinder mit Eberbach 2021, 2.806,84 € Abrechnung I-Kind Rhein-Neckar-Kreis, 2.534,41 € Verr. Sicherheitseinbehalt aus 2010, 54.251,62 € Abr. Betreuung Heddesbacher Kinder 2022
7970000	periodenfremde Aufwendungen	MWG	2024 = Reinigung Kita 12/2023 2023 = Streichen der Fenster der Turnhalle (3.750 €); Reinigung Dez. 2022 (2.850 €), E-Kita Abr. 2022 800 €
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	
9200080	Kalkulatorische Verzinsung	KJ	gem. Ergebnis 2023
9200090	Kosten Wassermeister	KJ	Wasseruntersuchungen zur Betriebserlaubnis

06010201 Kindertagesstätte Hirschhorn			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5110000	öffentl.-rechtl. Ben.gebühren	SF	Veranlagung 2024 (Hochrechnung)
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	SF	2023 = Eigenanteile Teilnehmer Betriebsausflug
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	SF	2023 = Zuschuss "Aufholen nach Corona"
5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke	SF	Erstattung Kreis für Integrationskinder derzeit 2 I-Kinder Landesanteil Elternbeitrag, Landesförderung KiFöG, Bambini-Programm u.ä. Förderung Fortbildungen 2025 = 1.800 € 10.100 € Starke Teams, Starke Kitas ø der letzten Jahre
5460099	Auflösung SOPO Sonderinvest.	KJ	Zuschuss Sonderinvestitionsprogramm für Außenanlage und energetische Sanierung bis 2040
5460100	Auflösung SOPO öff. Bereich	KJ	Zuschüsse Bund und Land für Neubau energetische Sanierung mit unterschiedlicher Nutzungsdauer; ab 2021 SOPO Ausbau Kita, ab 2026 + 1.200 € Förderung Starke Teams-Starke Kitas
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6251010	Aufstockung Altersteilzeit Besch.	SF	Abrechnung in 2023
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub u. Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6420000	Beiträge Unfallversicherung	AE	gem. Bescheid 2024
6482000	Rückstellung Altersteilzeit	JM	Abrechnung in 2023
6501000	Aufwand für Personaleinstellungen	SF	Budgetplanung
6550000	Aufw. für Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranst.	SF	Budgetplanung (Betriebsausflug)
6590000	übrige sonstige Personalaufw.	SF	Budgetplanung (auch Untersuchungen)
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	LG	Anpassung auf KiTa Lgt auf 1.500 € Pauschale Pauschale ø der letzten Jahre

6011000	Lehr- und Unterrichtsmaterial	LG	Pauschale ø der letzten Jahre, Beschäftigungsmaterial; wie KiTa Langenthal
6030200	Arzneimittel	LG	Pauschale ø der letzten Jahre;
6051000	Strom	IA	monatlich gem. VZ = 304 €
6052000	Gas	IA	monatlich gem. VZ = 533 €
6056000	Wasser	IA	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6057000	Abwasser	IA	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6061000	Material für Gebäude+ Außenanl.	AK	2025 = 4.635 € 4.135 € Wechsel Spielsand U3 & Ü3, 350 € Beetumrandung Garten , 150 € große Blumentöpfe für Garten 2024 = Spielteppich 100 € + 4x Spiegel für Bäder 400 € 2023 = Kleinmaterial Außenanlage
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen	LG	Pauschale für Kleinmaterialien ø der letzten Jahre, Ansatzüberschreitungen werden über das Budget aufgefangen
6069000	sonstiger Reparaturaufw.	AK	2025 = 2.600 € 150 € Höhlen Gestell für Rollenspielraum, 320 € Sortier Kunststoffkisten, 250 € Modelieraufsatz für Tisch Kreativraum, 97 € Mobilo Set Bauraum, 411 € Wandkugelbahn Bauraum, 108 € Lego-Platten für Bauraum, 100 € Lego Education Menschen Bür Bauraum, 100 € Kleinmaterial für Bauraum, 470 € Blütensofa für Krippe, 90 € Spielküche, 70€ Verschleißteile Spielküche, 200 € Bistro Zubehör, 110 € Spiegel Tablets Konstruktion, Legematerial 100 € 5.400 € Starke Teams, Starke Kitas (über Zuschuss Sk 5421000 gedeckt) 2024 = 150 € schnurloses Telefon, 90 € Lagerboxen, 200 € Kleinteile für Turnhalle 2023 = W-Lan Adapter 200 €, Pflanzen 120 €, Personalimeter 160 € ,
6070000	Aufwand für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	LG	Pauschale 250 €
6081000	Reinigungsmaterial	LG	Pauschale ø der letzten Jahre
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	IA	Seife, Toilettenpapier, Handtücher u.ä. ø der letzten Jahre + 2024 100 € Handy
6101000	Fremdleistungen für Erzeugnisse	LG	Getränke ø der letzten Jahre; + Legionellenuntersuchung + 3.400 € Ich-Buch + Portfolio (Satzungsänderung)
6120000	Entwicklungs- Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	AK/SF	Budgetplanung; 2024 = Temperaturmessungsgeräte installiert

6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage	AK	2025 = 31.700 € 1.500 € Pauschale 30.000 € Teilerneuerung + Reparatur Zaun, Asphaltarbeiten im Eingangsbereich inkl. einer kleinen Rampe (Prio 1), 6x Baum als Schattenspende für Ü3 Außengelände (Prio 2), Hecke Ü3 oberer Teil (Thujahecke) erneuern, komplette Hecke Ü3 Gelände erneuern 200 € Bodenschutz für Nassraum
			2024 = 5.700 € 1.500 € Pauschale 500 € Toilettenabtrennung 200 € 2x Sitzgarnitur für Außengelände 3.500 € Zeit-Terminal (konnte 2023 nicht durchgeführt werden) 2023 = 22.000 € 1.500 € Pauschale für diverse Instandhaltungsarbeiten gem. Betriebsprüfung, Reparatur 3.500 € Zeit-Terminal 15.000 € Asphaltarbeiten im Eingangsbereich inkl. einer kleinen Rampe 2.000 € Einbau eines Boilers für Warmwasser im Außenbereich
6163000	Instandhaltung Einrichtungen und Ausstattungen	LG	Reparatur Gebäudeeinrichtung (Schränke, Regale, Geschirr u.ä.) 2024 = 250 € 2x Modelieraufsätze für Tische + 2.000 € 25x Stapelstuhl + 200 € Bistrotzubehör 2023 = Rolladen + Schließzylinder + Geschirrspüler repariert, Wechsel Kühlschrankscharniere ø der letzten Jahre
6165000	Instand. Sachanl. in Gemeingebr. + Infrastrukturvermögen	IA	Dekra-Prüfungen Spielplätze 150 €, 2024 = Baumpflege 702 €
6166000	Wartungskosten	IA	Feuerlöscher 120 € (alle 2 Jahre, zuletzt 2023), Heizung 150 €, Fluchttüröffner 200 € - jährlich, Brandschutztüren 150 €
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	SF	DGUV - 3 Prüfung 700 €
6171000	Fremdentsorgung	IA	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6173000	Fremdreinigung	IA	3.211,58 € x 12 Monate + 3.500 € Grundreinigung + 1.500 € Glasreinigung
6179000	and. Sonst. Aufw. für bez. Leistungen	LG	E-Kita Hosting 800 € + 300 € Starke Teams Starke Kitas ; 2023 = zusätzlich 800 € Gaukler-Show + Rep. Telefonanlage
6710000	Leasing	AE	Kopierer 480 € ; ab 205 neuer Drucker, Kosten geschätzt 600 €
6720000	Lizenzen und Konzessionen	PN	E-Kita Online-Lizenz
6730000	Gebühren	AE	GEZ
6750000	Bankspesen/Geldverkehrspesen Kapitalbeschaffungskosten	LZ	Rückzahlung Storno Gebühr

6771000	Aufw. Sachverständige, Rechtsanw. und Gerichtskosten	LG	2023 = Gefahrenverhütungsschau
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	LG	2024 = 600 € Erstellung einer Gefährdungsbeurteilung wg. Psychischer Belastung am Arbeitsplatz
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	AE	gem. Abo-Verträgen + Zukäufen
6820000	Porto und Versandkosten	AE	Ø der letzten Jahre
6831000	Datenübertragungskosten	PM	VPN-Verbindung
6832000	Telefonkosten	AE	Ø der letzten Jahre 71,28 € monatl. + ab 2024 Handy 260 € jährlich
6850000	Reisekosten	LG	Ø der letzten Jahre
6862000	Gästebewirtung, Repräsentation	LG	Budgetplanung
6869000	sonstige Repräsentationen	LG	Abschiedsgeschenke, Weihnachts- und Ostergeschenke u.ä.
6880000	Fort- und Weiterbildung	LG	2025 = ab 2025 4.000 € Pauschale, 4.000 € 4-Kompetenztage (mit 1.800 € gefördert, siehe SK 5421000, 1.255 € Sprachkompetenz-Zertifikat), 4.400 € Starke Teams, Starke Kitas (über Zuschuss Sk 5421000 gedeckt) 2024 = 2.000 € Pauschale 1.600 € Fortbildung BEP- Qualitätspauschale zus. mit KiTa Lgt
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2024
6909000	Beiträge sonstige Versicherungen	AE	Garderoberversicherung gem. Beitrag 2024
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	SF	Budgetplanung; 2023 = Verpflegung Erste-Hilfe-Kurs
6620000	AfA Gebäude	KJ	Neubau, Ausbau (ab 2022); energetische Sanierung, Außenanlage mit unterschiedlicher AfA
6642000	AfA Betriebsausstattung	KJ	Betriebsausstattung mit unterschiedlicher AfA
6645000	AfA Geschäftsausstattung	KJ	Geschäftsausstattung mit unterschiedlicher AfA
6650000	AfA GWG	KJ	GWGs mit unterschiedlicher AfA; ab 2025 HH-Reste 1.580 €, ab 2026 2.330 € Invest. 2025
6671000	AfA wegen Uneinbringlichkeit	LZ	Ausbuchung uneinbringlicher Forderungen - nicht planbar
7172000	Zuweisungen an Gemeinden	SF	Betreuungskosten für 1 Hirschhorner Kinder in Oberzent
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5901000	Erträge Spenden	SF	2024 = verschiedene Spenden
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	SF	2025 = Abr. Kostenausgleich mit Oberzent für betreute Kinder in 2023 + 2024 2023 = Abr. Kostenausgleich mit Oberzent und Neckargemünd für jeweils ein betreutes Kind 2022
5990900	sonstige a.o. Erträge	LZ	2023 = Nachzahlung Kita Gebühren aus 2017

7970000	periodenfremde Aufwendungen	SF	2023 = Ekita Abrechnung 2022 270 €, Ekita Schulung 2022 560 €, Abr. Betreuung Hirschhorner Kinder in Oberzent 2021-2022 31.300,84 € 2024 = Betreuung Hirschhorner Kinder in Oberzent 2023 = 5.550,24 €, + Abr. Webkita 2023
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	
9200080	Kalkulatorische Verzinsung	KJ	gem. Ergebnis 2023
9200090	Kosten Wassermeister	KJ	nicht planbar

06020101		Ferienspiele	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5488000	Kostenerstattung übrige Ber.	CT	Teilnahmegebühren ab 2025 von 400 € auf 500 € erhöht, da Mehrkosten beim Ferienspielprogramm
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub + Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6101000	Fremdleistungen für Erzeugnisse	CT	Aufwendungen für Ferienspielprogramm, ab 2025 von 800 € auf 1.500 € erhöht
6862000	Aufw. für Gästebew. Repräsentation	CT	Verpflegung Ferienspiele über SK 6101000 gedeckt
6909000	Beiträge für sonst. Verisicherungen	AE	Versicherung für die Teilnehmer bei den Veranstaltungen der Ferienspiele
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5901000	Spenden	CT	diverse Spenden für Ferienspiele
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

Die Erträge und Aufwendungen sind vom Ferienspieleprogramm abhängig. Da dieses noch nicht feststeht, werden die Ansätze analog 2024 beibehalten.

06020102	sonstige Jugendförderung		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5428000	Zuschüsse für lfd. Zwecke	KM	2024 = Zuschüsse Kinder-Kreativ-Werkstatt 1.000 € + 523 € wird auch in 2025 geplant
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bez. Leistungen	KM	2024 = Aufwendungen für Kinder-Kreativ-Werkstatt wird auch in 2025 geplant
6710000	Leasing	KM	2024 = Miete Hüpfburg für Kinder-Kreativ-Werkstatt
7128000	Zuschüsse an übrige Bereiche	AE	Jugendförderung im Zuge des Vereinsförderungsprogramms ø der letzten Jahre
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200040	Kosten Jugendförd. Sporteinrichtungen	KJ	Benutzungsgebühr Sporthalle für Jugendliche Ansatz 2024 analog Ergebnis 2022 = 26.391,28 € inkl. Benutzungsgebühren Sportplätze für Jugendliche
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

06030205 Spielplätze - Allgemein			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5460100	Aufl. SOPO öffentl. Bereich	KJ	Zuschuss Kletterturm Igelsbach Stadt Eberbach bis 2030, ab 2025 zusätzlich Auflösung Zuschuss weiteres Spielgerät Igelsbach Stadt Eberbach
6201001	Aufl. SOPO nicht öffentl. Bereich	KJ	Zuschuss Kletterturm Igelsbach von Privaten bis 2030
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6061000	Materialaufw. für Gebäude und Außenanlagen	AK	200 € Pauschale für Bodenbelag etc.
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze	AK	Budgetplanung; 2024 = 5 Abfallbehälter + 5 Prägeschilder "Hunde verboten"
6069000	sonstiger Reparaturaufw.	AK	Ø der letzten Jahre
6165000	Instandhaltung Infrastrukturverm.	AK	ab 2025 = Pauschale von 5.000 € + 1.500 € Dekra Prüfung 2024 = Pauschale von 4.500 € + 500 € Dekra Prüfung 2023 = Pauschale von 7.500 € + 500 € Dekra-Prüfung
6171000	Auf. Für Fremdensorgung	AK	Pauschale 550 € für Grünschnittabfuhr
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Einzäunung der Spielplätze
6642000	AfA Betriebsausstattung	KJ	Spielgeräte mit unterschiedlicher AfA, ab 2025 + 10.000 € Spielplatz Garten Eden + 2.000 € Spielplatz Igelsbach + 1.500 € Invest. Pauschale ab 2027
6650000	AfA GWG	KJ	GWG mit unterschiedlicher Nutzungsdauer
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

Seit dem Haushaltsjahr 2017 wurden alle Spielplätze hier zusammengefasst.

08000101	Vereinsförderungsprogramm		
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7128000	Zuschüsse für lfd. Zwecke	AE	Pauschale für Vereinsjubiläen

08010101 Sportplätze Hirschhorn			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5110000	öffentlich-rechtliche Benutz.geb.	IA	gem. 2024 = (526 € * 12) = 6.312,00 € - 4.238,73 € Jugendförderung (67,15 % der Nutzung) = 2.073,27 €
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	IA	Erbbauzins Sportplatz gem. Vertrag = 60,00 € + Pacht Wohnmobilstellplatz = 500 € * 7 Monate = 3.500 €
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge Beamte	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6069000	sonstiger Reparaturaufw.	AK	500 € Pauschale (Rep. Material für Sportplatzbewässerung)
6161000	Instandhaltung Gebäude und Außenanlagen	AK	Budgetplanung; 2023 = Tauchpumpe für Bewässerungsanlage
6165000	Instandhaltung Infrastrukturverm.	AK	Rasenregeneration (wurde 2022+2023 durchgeführt) wird gemäß dem Beschluss des Magistrates vom 14.01.2023 alle 2 Jahre eingeplant. = 6.000 € 100 € Pauschale
6730000	Gebühren	IA	jährliche Genehmigungsgebühr Sportplatzbewässerung und Rampe je 95 €
6771000	Aufw. Sachverständige, Rechtsanwälte, Gerichtskosten	IA	Budgetplanung; 2023 = Stellungnahmen etc. für Ersatzpumpe Sportplatz
6615000	Abschreibungen auf Investitionszuw.	KJ	Abschreibung Zuschuss Rasenmäher bis 2031
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Bewässerung, Vorgelände, Schranke mit unterschiedlicher AfA, ab 2026 Bewässerungspumpe 2.700 € + Wasserentnahmestellen 150 €
7178000	sonstige Erstattung übrige Ber.	IA	Zuschuss Sportplatzpflege an FCH ab 2021 = 6.120 € + Steigerung nach Preisindex gemäß neuem Vertrag + 2.000 € Stromkosten Sportplatzbewässerung
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5920000	Zuschreibungen Sachanlagen	KJ	2023 = Korrektur Bilanzwert Sportplatz nach Abschluss Erbpachtvertrag
7911000	außerpl. Abschr. Sachanlagen	KJ	2023 = Korrektur Bilanzwert Sportplatz nach Abschluss Erbpachtvertrag
7970000	periodenfremde Aufwendungen	IA	2024 = Abr. Strom Pumpe Bewässerung 2022 + 2023; Abr. Sportplatzpflege 2021 bis 2024
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100040	Erlöse Jugendförd. Sporteinr.	IA	ab 2020 Kostenersatz Sportplatznutzung durch Jugendliche (75 % der Benutzungsgebühren), siehe auch KST 06020102 Jugendförderung
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	
9200090	Kosten Wassermesiter	KJ	

08010102	Bolzplatz Langenthal		
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6165000	Instandhaltung Infrastrukturverm.	AK	ab 2.500 € Pauschale 2023 + 2024 = + 5.000 € Pauschale für die Wiederherstellung der Spielfäche und neue Netzte für die Tore im Frühjahr (Konnte 2021+2022 nicht durchgeführt werden) 2022 = 5.000 € Pauschale für die Wiederherstellung der Spielfäche und neue Netzte für die Tore (Konnte 2021 nicht durchgeführt werden)
6171000	Fremdentsorgung	AK	Pauschale Container Entsorgung Schnittgut
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Ballfang bis 2022
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

08010103	Bolzplatz Igelsbach		
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6069000	sonstiger Aufwand für Rep. und Instandhaltung	IA	Budgetplanung; 2023 = Mulchmesser für Rasenmäher
6165000	Instandhaltung Infrastrukturverm.	AK	Pauschale 200 €, 5.200 € Rückbau Bolzplatz
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	AK	Budgetplanung; 2023 = Rep. Rasenmäher
6171000	Fremdentsorgung	AK	Entsorgung Grünschnitt
6179000	And. sonst. Aufw. f. bez. Leistungen	AK	Mähen durch Externen
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	IA	Pacht Bolzplatz
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Einzäunung bis 2030
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

08010104	Kleinsportfeld		
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6165000	Instandh. Sachanl. in Gemeingebr. + Infrastrukturvermögen	AK	Budgetplanung; 2023 = Mäh- und Mulcharbeiten
6171000	Fremdentsorgung	AK	Container Entsorgung Schnittgut
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

08010201	Sporthalle		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5110000	Benutzungsgebühren	IA	Abrechnung mit Vereinen und sonstigen Nutzern gemäß Ergebnis 2023
5488000	Kostenerstattungen	IA	Stromkostenersatz Kühlschränke TTC (siehe auch SK 5989000)
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	IA	2023 = Gebühr Übernachtung in Sporthalle durch Dritten
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	IA	2023 = Ausbuchung Restforderung nach Unfall
5460100	Auflösung SOPO öff. Bereich	KJ	Land und Kreis für Sporthallenbau, bis 2063
5461000	Auflös. SOPO n. öff. Bereich	KJ	Biesinger-Stiftung für Sporthallenbau, bis 2063
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6051000	Strom	IA	VZ pro Monat: 280 € aus Photovoltaik; 413 € für Halle; 24 € für Kiosk
6052000	Gas	IA	Ansatz gemäß Vorauszahlungen 2024 = 2.737 € monatlich
6056000	Wasser	IA	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6057000	Abwasser	IA	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6063000	Materialeaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	IA	Austausch von Spielgeräten + Anmeldungen neue Geräte Kinderturnen
6089000	übriger sonst. Material	IA	Papierhandtücher, Toilettenpapier, Ø der letzten Jahre
6101000	Fremdleistungen für Erzeugn.	AF	Legionellenuntersuchung - jährlich
6161000	Bauunterhaltung	IA	2026 = 115.000 € Rep. der Heizung 2025 = 1.000 € Pauschale 2024 = 1.000 € Pauschale 2023 = Pauschale für Reparaturen 1.000 € + 1.500 € Rep. Knotenkette Vorhang (wurde 2021 + 2022 nicht durchgeführt) + 3.700 € Austausch Motorbremse Vorhang (wurde 2022 nicht umgesetzt) + 1.300 € Rep. der Lüftungsanlage
6162000	Instandh. v. techn. Anlagen	IA	Budgetplanung; 2023= Rep. Lüftungsanlage

6163000	Instandhaltung Einrichtungen	IA	2024 + Folgejahre = 1.000 € Pauschale für Rep. von Spielgeräten + Ausstattungen 2022 +2023 = 5.000 € Reparaturen nach Spielgeräteprüfung im Dezember 2021 (konnte 2022 nicht durchgeführt werden);
6166000	Wartungskosten	IA	Heizung = 400 €, Trennvorhang = 840€, Lüftung = 1.350 €, RWA = 500 €, Feuerlöscher 150 € (alle 2 Jahre - erneut 2025), Spielgeräte 1.300 € (alle 2 Jahre - erneut 2024),
6171000	Fremdentsorgung	IA	gem. Veranlagung 2024
6173000	Fremdreinigung	IA	gem. 2024 = Monate April bis September =749,59 €/monatlich; Monate Oktober bis März = 1.390,59 €/monatlich, 1.500 € Grundreinigung + Glasreinigung
6771000	Sachverständige u.ä.	IA	Pflichtprüfung nach Versammlungsstättenrichtlinie alle 3 Jahre (geschätzt 2.000 €, da schon lange nicht mehr durchgeführt) + Prüfung der Sonderbauten ca. 7.500 € (alle 5 Jahre) konnten beide 2022 + 2021 nicht durchgeführt werden. 2024 +2025= 10.000 € für die Erstellung eines Sanierungsplanes für die Sporthalle
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2024
6620000	Afa Gebäude	KJ	Sporthallenneubau + Sanierung, ab 2025 6.250 € für die Fluchttreppe
6650000	Afa auf GWG	KJ	ab 2025 Investitionen 2024 300 €
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	sonst. periodenf. Erträge	IA	2023 = Abr. Stromkosten 100 € Kiosk, Erstattung Schaden Boden 2024 = Guthaben Strom Photovoltaik 2023
7970000	Periodenfremde Aufwendungen	IA	2023 = Rep. + Wartung 1.780 €, Rep. Basketballzielbrett 3.560 €. Rep. Lüftungsanlage 315 €, Rep. Dusche 590 €
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100040	Erlöse Sporthallennutzung	KJ	Verrechnung Trainingszeiten für Kinder und Jugendliche mit KST 06020102 sonstige Jugendförderung
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

01010301 Bauhof			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	IA	Ersatz Treibstoff, tanken FFW und Wassermeister im Bauhof Ø der letzten Jahre
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden	MT	Ab 2021 Betreuung der Anlagen AV Laxbach durch den Bauhof; siehe auch SK 5989000
5484000	Kostenerstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	SF	Personalkostenersatz für Schutzfristen und Beschäftigungsverbote - nicht planbar
5488000	Kostenerstattung übrige Bereiche	MT	Bauhofeinsätze für Private - nicht planbar
5259000	sonstige aktivierbare Eigenleistungen	KJ	2023 = Eigenleistungen des Bauhofes bei der Neugestaltung des Spielplatzes in Ersheim
5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	SF	2024 + 2025 = 50 % Zuschuss für die Organisationsuntersuchung (konnte 2024 nicht durchgeführt werden)
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	AE	Ersatz für Schaden an Bauhoffahrzeug
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter 2023 = + 33.087,57 € Anteilige 5%ige Tariferhöhung (auf 4 KST im HH verteilt)
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6509000	sonst Aufw. für Personalmaßn.	SF	Budgetplanung (Stellenbeschreibung)
6560000	Aufw. für Belgeschaftsveranst.	SF	Budgetplanung (Betriebsausflug)
6590000	übrige sonstige Personalaufw.	SF	Budgetplanung (Arb.med. Untersuchungen)
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial	AE	Ø der letzten Jahre
6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	SF	Budgetplanung; 2024 =div. Verbandsmaterialien
6051000	Strom	IA	VZ 2025 pro Monat 814 €
6055000	Treibstoffe	MR	Ø der letzten Jahre
6056000	Wasser	IA	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6057000	Abwasser	IA	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung

6061000	Materialaufwand für Gebäude	MR	2024 =Sichtschutzstreifen für Zaunanlage, Regenrinne, Schlüssel 2023 + 2024= 750 € Renovierung Büro (Boden + Wände, konnte noch nicht durchgeführt werden)
6062000	Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten	MR	Budgetplanung; 2024 = Material für Kran (Rundschlingen, Kettengehänge,..)
6063000	Materialaufwand Ausstattung	MR	∅ der letzten Jahre; Kleinmaterialien
6069000	sonstiger Reparaturaufw.	AK	∅ der letzten Jahre = 15.000 € + 3.000 € für Bauholz und Metall für Arbeiten im Stadtgebiet 2023 = + 3.000 € Materialpauschale für 1.250 Jahr-Feier
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutz	AK	∅ der letzten Jahre Handschuhe, Schuhe, Gehör- und Gesichtsschutz, Masken
6081000	Reinigungsmaterial	IA	∅ der letzten Jahre
6089000	übriger sonst. Material	IA	Papierhandtücher, Toilettenpapier, Handys; ∅ der letzten Jahre
6101000	kleinst. für Erzeugnisse u. and. Umsatz	AF	Budgetplanung; 2024 = Trink- und Quellwasseruntersuchung
6161000	Aufwand für Instandhaltung Gebäude	AK	2025 = 1.000 € Reparaturen des Tores, 7.500 € Neue Beleuchtung Halle, 500 € Pauschale 2024 = 10.000 € Treppe für Empore (=Ansatz), Erneuerung der Zaunanlage (12.200 €), Treppe für Empore (9.000 €), 1. AZ Herstellung Tankfläche (17.600 €) 2023 = 20.000 € für die Erneuerung des Zauns durch einen massiven Doppelstabmattenzaun (2m Höhe, 150m Länge) um den Bauhof gemäß Begehung mit dem Sicherheitsbeauftragten 5.000 € Austausch der Hallenbeleuchtung 2022 = 500 € Pauschale
6162000	Instandh. Techn. Anlagen	AK	Pauschale für Krananlage, Druckluftbehälter u.ä.; 2024 = Rep. Rolltor
6163000	Instandhaltung von Einr. u. Ausstt.	AK	2025 = 3.000 € Pauschale für Rep. von Gerätschaften 2024 = Rep. von Mähgeräten
6164000	Instandh. Fahrzeuge	AK	Früher Ansatz aufgrund, ∅ der letzten Jahre; ab 2020 werden die Kosten für jedes Fahrzeug ermittelt und angemeldet (wie bei der FFW).
6166000	Wartungskosten	IA	Krananlage jährlich 600 €, Feuerlöscher 200 € (alle 2 Jahre - erneut 2025), Gefahrstoffschränk (Sicherheitsprüfung) 210 € jährlich, 3.000 € Meßgeräte + Sicherheitseinrichtungen
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	AK	DGUV-3 Prüfungen Elektrogeräte (1.000 €) + E-Check (500 €)
6171000	Fremdentsorgung	MR	ab 2025 = Pauschale 2.000 € Gefahrstoffentsorgung
6173000	Fremdreinigung	IA	Glasreinigung 70,97 €, Ölabscheider 430 €
6710000	Leasing	AK	333 € Ford Ranger HP-HI-100 (bis 10/2025) 2x Crafter monatlich HP-HI 47 und HP-HI 48 = je 590 €(vorher: 435,54 €) monatliche Miete Arbeitskleidung = ca. 700€
6730000	Gebühren	AE	GEZ-Gebühren
6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	SF/AK	2021 + 2023 + 2024 + 2025 Organisationsuntersuchung im Bauhof (wurde 2021 + 2023 2024 nicht durchgeführt)

6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen□	SF	2024 = 600 € Erstellung einer Gefährdungsbeurteilung wg. Psychischer Belastung am Arbeitsplatz
6831000	Datenübertragungskosten	PM	VPN-Verbindung
6832000	Telefonkosten	IA	Ø der letzten Jahre
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	SF	Budgetplanung; 2023 = Verpflegung Erste-Hilfe-Kurs
6880000	Fort- und Weiterbildung	AK	Pauschale 1.000 €; 2023+2024+ 2025 = + 3.000 € Mittelanmeldung Bauhofsleiter für notwendige Lehrgänge
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2024
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	AE	gem. Beitrag 2024
6993000	übrige sonstige betriebl. Aufw.	AK	Pauschale für Getränke
6620000	AfA Gebäude	KJ	Bauhofhalle bis 2038, ab 2024 neuer Dieseltank
6630000	AfA technische Anlagen u.ä.	KJ	diverse Gerätschaften mit unterschiedlicher ND
6642000	AfA Betriebsausstattung	KJ	Gefahrgutschrank bis 2023;
6643000	AfA Fuhrpark	KJ	Bauhoffahrzeuge mit unterschiedlicher ND; 2026 + 1.350 € Anbaugeräte Traktor + 1.200 € Ford Ranger, ab 2027 + 1.400 € Ersatzfahrzeug für Hansa
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	KJ	ab 2026 = Neuer Bürostuhl
6650000	AfA GWG	KJ	GWG mit unterschiedlicher ND; 2026 +2.280 € Inv. 2025
7030000	Kfz Steuer	AE	gem. Steuer 2024
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	AK	
7970000	periodenfremde Aufwendungen	AK	
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100010	Erlöse Bauhof	KJ	Ergebnis aus Einzelkosten

02030101 Verkehrsangelegenheiten			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5101000	öffentl.-rechtl. Verw.gebühren	SF	Plakatierungen, Sondernutzungen, Verkehrsbehördliche Anordnungen, Abschleppen von Fahrzeugen gem. Ergebnis 2023
5482000	Kostenerstattungen Gemeinden	SF/KJ	Aufgrund der Abrechnungen der Jahre 2018 bis 2022 und des voraussichtlichen Ergebnisses 2023 wird mit keinen Überschüssen beim Ordnungsbehördenbezirk gerechnet. Die Planungszahlen der Stadt Neckarsteinach weisen auch künftig Fehlbeträge wegen verminderter Einnahmen aus. Da die Abrechnungen immer verspätet eingehen werden diese ab dem Jahr 2023 immer periodenfremd geplant. (Beschluss des Magistrates vom 14.01.2023)
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial	AE	Genehmigungsvordrucke Ø der letzten Jahre
6165000	Instandh. Sachanl. in Gemeingebr. und Infrastrukturvermögen	BK	Budgetplanung; 2023 = Fundamente für Lärmdisplays in der Hainbrunner Straße
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	BK	Budgetplanung; 2023 + 2024 = Abschleppen Fahrzeuge
6880000	Fort- und Weiterbildung	SF	Pauschale 150 €
6615000	Afa auf Investitionszuweisungen	KJ	Zuschuss 2016 Fahrzeug Ordnungsbehördenbezirk bis 2022
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden	SF/KJ	Nach den Planungszahlen der Stadt Neckarsteinach wird in den Jahren 2025 bis 2029 mit negativen Ergebnissen, also mit Verlusten aus dem Ordnungsbehördenbezirk geplant. Da die Abrechnungen immer verspätet eingehen werden diese ab dem Jahr 2023 immer periodenfremd geplant. (Beschluss des Magistrates vom 14.01.2023)
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	BK	2024 = Sondernutzungserlaubnis aus 2023
7970000	Periodenfremde Aufwendungen	SF	2025 + Folgejahre = jeweils Abrechnung Ordnungsbehördenbezirk für das Vorjahr, da die Abrechnungen immer verspätet eingehen. 2024 = Abrechnung Ordnungsbehördenbezirk 2023 26.075,91 € 2023 = Abrechnung Ordnungsbehördenbezirk 2022 9.181,19 € 2022 = Abrechnung Ordnungsbehördenbezirk 2021 42.231,61 € 2021 = Abrechnung Ordnungsbehördenbezirk 2020 37.451,56 €
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

09000101 Städtebauliche Planungen			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5101000	Verwaltungsgebühren	MT	∅ der letzten Jahre, Verzichtserklärungen Vorkaufsrecht
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden	MT	2023 = Anteilige Kosten AV Laxbach am Infrastrukturatlas
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	∅ der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6482000	Rückstellung Altersteilzeit	JM	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6120000	Konstruktionsarbeiten	AK	ALKIS 1.300 €, Neuer Vertrag GIS 4.650,00 € + ca.1.000,00 € Techniker Kosten
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	AK	2022 = Orthobildbefliegung für das GIS (Magi-Beschluss 16.12.2021) 2023 = Einarbeitungskosten Befliegung
6771000	Aufw. Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	AK	Budgetplanung; 2024 = Städtebauliche Planung BBP "Hainbrunner Str."
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	AK	2023 = GIS Techniker Stunden 2022 + 2021
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

10000101	Bau- und Grundstücksordnung		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5101000	öffentl.-rechtl. Verw. Gebühren	MT	2023 = Zustimmung nach Telekommunikationsgesetz
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6513000	Aufw. für übernommene Fahrtkosten von Bediensteten	SF	1x Job-Ticket
6590000	übrige sonstige Personalaufw.	SF	Budgetplanung; 2022 = Bildschirmarbeitsplatzbrille
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6101000	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.	AK	Budgetplanung; 2024 = 2x Bildschirm
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	AK	Budgetplanung; 2024 = Handyhülle
6070000	Aufw. für Berufskleidung	AK	Budgetplanung; 2023 = 2x Jacke, 2024 = 1x Stiefel
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	AK	Budgetplanung; 2023 = Handy
6720000	Lizenzen und Konzessionen	AK	IKZ INSPIRE Kreis
6771000	Sachverständige, Rechtsanw.	MT	Pauschale für Grundbuchauszüge
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	AE	Pauschale für Fachzeitschriften, Gesetzesblätter u.ä. Ø der letzten Jahre
6832000	Telefonkosten	AK	Ab 2022 Handy Bauamtsleiter (richtig verbucht)
6850000	Reisekosten	AK	Ø der letzten Jahre
6880000	Fort- und Weiterbildung	AK	2.000 € Pauschale für regelmäßige Fortbildungen + 2024 3.300 € Fortbildung zum Bauleiter
6991000	Säumniszuschläge	AK	2x Mahngebühren
6645000	Afa auf Geschäftsausstattung	KJ	Abschr. Bürostuhl bis 2032; ab 2026 135 € Investitionen 2025
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

10000102	Städtebauförderung		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5460100	Auflösung SOPO öffentl. Bereich	KJ	Zuschüsse Bund und Land für städtische und private Sanierungsmaßnahmen
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	städtische Sanierungsmaßnahmen

Gemäß Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 17.09.2015 wurde die Sanierungssatzung zum 31.12.2015 aufgehoben und das Städtebauförderungsprogramm somit endgültig abgeschlossen.

10020101	unbebaute Grundstücke		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5004000	Erlöse Überlassung v. Rechten	IA	bestehende Pachtverträge 2023: Forstweg 20 €, Stahlwiese 2,56 €, diverse Grst.102,32 €, Brandweiher 22,50 € (ausgesetzt), Campingplatz 300 €, Röderwiesen 14 €, Höhenweg 5,11 €, diverse Grst. 100 €, Wald 24 €, Grünland Hirschweg 25 €, Krautlache 100 €
5392000	Eigenbeteiligung Wahlleistungen	SF	Eigenbeteiligung Beamte für Wahlleistungen gem. Beihilfeverordnung
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge Beamte	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub u. Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6057000	Abwasser	IA	Niederschlagswassergebühr Brandweiher, gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6165000	Instandhaltung von Infrakstrukturvermögen	IA	Budgetplanung; 2024 = Enternen eines umgestürzten Baumes + Instandsetzung Abstellfläche Schießbuckel
6179000	andere sonstige Aufwend.	IA	Ziegenbeweidungen
6701000	Mieten, Pachten	IA	Pacht Zugang zum Neckar Ersheimer Straße, neue Pachthöhe gem. Beschluss Magistrat vom 20.04.2016
6730000	Gebühren	IA	Budgetplanung; 2023 = Unterschriftsbeglaubigung, Schenkungsvertrag, Grundsteintragung
6771000	Aufw. für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	IA	Budgetplanung; 2023 = Eintragung Grunddienstbarkeit
7020000	Grundsteuer	IA	diverse Grundstücke gem. Veranlagung 2024
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5910000	Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen	IA	2024 = Verkauf von 2 Flächen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

10020104		Ulfenbachstraße 6	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	IA	2023 = Miete Gemeinderaum
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	IA	2024 = Zuschuss Energieberatung des Bundes
5300100	Nebenerlöse Vermietung	IA	Nebenkosten 250 € und Miete 500 € für Wohnung /Monat
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	AK	ab 2025 Auflösung Zuschuss Bund für die Energetische Sanierung der Ulfenbachstraße 6 625 €
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Budgetplanung
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Aufw. An Versorgungskasse traifl. Beschäftigte	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6051000	Strom	IA	gemäß VZ; Gemeinschaftsraum 40 €
6054000	Heizöl	IA	Ø der letzten Jahre, 2023 = Vollgetankt
6056000	Wasser	IA	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6057000	Abwasser	IA	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6061000	Materialaufw. für Gebäude	IA	Budgetplanung; 2024 = Material für Ausbesserungsarbeiten im Gebäude
6161000	Instandhaltung Gebäude	IA	2025 = Pauschale 450 € 2024 = Pauschale 450 € + 11.500 € Rep.arb. Decke + Anschlüsse für den Einbau einer Küche 2023 = Pauschale 450 € + 25.000,00 € neue Heizung (konnte 2022 nicht durchgeführt werden) 10.000,00 € neue Heizöltanks (konnte 2022 nicht durchgeführt werden), 5.000 € Sanierungsarbeiten in den Gemeinderräumen
6166000	Wartungskosten	IA	Wartung Feuerlöscher (alle 2 Jahre) 50 €, erneut 2025 Wartung Heizung (jährlich) 280 €
6171000	Fremdentsorgung	IA	gem. Veranlagung 2024
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	IA	ab 2023 Erstellung Heizkostenabrechnung durch Dritten
6710000	Leasing	IA	Funk Heizkostenverteiler

6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	IA	2024 = Anteilige Kosten Energieberatung 2023 = Energieberatung für das Gebäude gemäß dem Antrag der Fraktion Profil vom 07.03.2023
6620000	Abschr. Gebäude, -einr., SachAnlag., InfraStrktVer	KJ	ab 2025 Abschreibung Energetische Sanierung Ulfenbachstraße 6 3.125 €
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2024
7020000	Grundsteuer	IA	gem. Veranlagung 2024
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	IA	2023 = Entlüftung von Heizkörpern 2022
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

10020105	Haus des Gastes		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5488000	Kostenerstattung übrige Bereiche	IA	50 €Miete Kellernutzung Angelsportverein; 2022 + 2023 = Strom + Stellplatzkosten Testzentrum (40 €je Monat) + Nebenkostenabr.
5460100	Auflösung SOPO öffent. Bereich	KJ	Zuschüsse Kreis, Land EU für Sanierung, Umbau Eingang bis 2065
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub + Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6051000	Strom	IA	VZ 12 x 70 €
6052000	Gas	IA	VZ 12 x 738 €
6056000	Wasser	IA	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6057000	Abwasser	IA	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6089000	sonstiger Materialaufwand	IA	Pauschale, Papierhandtücher, Toilettenpapier u.ä.
6161000	Instandhaltung Gebäude	AK	2025 = Pauschale 200 €+ 500 € Reinigung der Fallrohre 1.000 € Geländerauflage Seiteneingang 2024 = Pauschale 200 € 2023 = Rep. der Außenbeleuchtung (1.800 €), Austausch Leuchtmittel (320 €), Rep. Steckdose Keller (130 €), Rep. Heizung 130 €) 2022 = Rep. Tür Seiteneingang + Beseitigung Verstopfung Dachrinnen
6166000	Wartungskosten	IA	Wartung Heizung (jährlich) 310 €
6171000	Fremdentsorgung	IA	gem. Veranlagung 2024
6173000	Fremdreinigung	IA	ab 2025 = Glas- und Grundreinigung
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2024
6620000	AfA Gebäude	KJ	Sanierung Gebäude und Umbau Eingang bis 2065, ab 2026 +75 € FAIRTeilerschrank
6645000	AfA Geschäftsausstattung	KJ	Schließanlage bis 2022
7020000	Grundsteuer	IA	gem. Veranlagung 2024
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100070	Erlöse Miete Museum	KJ	Ausgleich der KST durch ILV bei Museum + Tourist-Info
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

10020106		Birkenweg 2	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung	IA	Miete + NK Wohnung 12 x 476 €
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6166000	Wartungskosten	IA	Prüfung Feuerlöscher alle 2 Jahre
6701000	Mieten, Pachten	KJ	NK Abrechnung Wohnung - Verrechnung mit KST FFW Ø der letzten Jahre (siehe auch a.o. Aufwand)
6620000	AfA Gebäude	KJ	Wohnung bis 2046
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

Auf dieser Kostenstelle werden lediglich die Erträge und Aufwendungen verbucht, welche das Wohngebäude betreffen. Die Verbuchung der Erträge und Aufwendungen für den Gebäudeteil der durch die Feuerwehr genutzt wird, erfolgt bei KST Feuerwehr Langenthal.

10020107	bebaute Grundstücke allgemein		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5004000	Erlöse Überlassung von Rechten	IA	Sängerhalle Igelsbach 1,53 €, HCV Lachsbachperle ehem. Kleintierzuchtverein 64 €
5300100	Nebenerlöse Verpachtung	IA	Pacht "Blauer Turm"
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6161000	Instandh. Gebäude	IA	Budgetplanung; 2023 = Rep. Strahler Mitteltorturm
6166000	Wartungskosten	IA	ab 2022 Wartung Uhr Mitteltorturm
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	AK	2025 = 2.500 € Ausschreibung Reinigung für alle öffentlichen Gebäude (konnte 2022+2023+2024 nicht abgeschlossen werden) 2024 = 2.500 € Ausschreibung Reinigung für alle öffentlichen Gebäude (konnte 2022+2023 nicht abgeschlossen werden) ab 2021 jährlich Pauschal 1.500 € Brandschutzbeauftragter für alle städtischen Gebäude, die Kosten werden dann direkt bei den betroffenen KST verbucht.
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2024
6642000	AfA Betriebsaustattung	KJ	Uhrenanlage Mitteltorturm bis 2023
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

10020108		Kaffeemanufaktur	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5460100	Auflösung SOPO öffentl. Bereich	KJ	Zuschuss Land und Kreis Neubau Räume Gaststätte bis 2052
5300100	Nebenerlöse Verpachtung	IA	Ab dem 01.01.2022 gibt es einen neuen Vertrag mit einer vereinbarten Pachtzahlung in Höhe von 900 € und ab 2024 in Höhe von 1.000,00 € + 300 € NK
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub u. Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	IA	Budgetplanung; 2023= Wohnungswasserzähler für das Café
6081000	Reinigungsmaterial	IA	Budgetplanung; 2023 = Rohrfrei für Toi-Verstopfung
6161000	Instandh. Gebäude	IA	Budgetplanung, 2023 = Rep. Fliesen im Lebensmittellager im UG
6701000	Mieten	IA	Nebenkostenabrechnung mit Stadt (siehe auch a.o. Aufwand)
6620000	AfA Gebäude	KJ	Baukostenanteil bis 2052
7020000	Grundsteuer	IA	gem. Veranlagung 2023
Außerordn.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	KJ	2024 = Abr. Nebenkosten 2021+2022
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

10030101	Denkmalschutz		
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub u. Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6057000	Abwasser	IA	Niederschlagswasserkosten für die Stadtmauer, den blauen Turm und den Mitteltorturm Ergebnis 2024 + Gebührenerhöhung
6165000	Instandh. Sachanl.Gemeingebr.+ Infrastr.vermögen	AK	Beiseitigung von Bewuchs auf der Stadtmauer im Altstadtbereich 5.000 € jährlich ab 2023 (konnte 2019 + Folgejahre (damals mit 15.000 € geplant) nicht ausgeführt werden 2025 = 15.000 Rep. + Instandh. Trockenmauersanierung Klosterberg 3 sowie Mauerkronen- und Kranzsanierung Hauptstraße 16-18.
6166000	Wartungskosten	IA	ab 2025 = alle 2 Jahre Wartung Uhren Mitteltorturm
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

11000101 Elektrizitätsversorgung			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5309100	Konzessionsabgaben	IA	e-Netz Konzessionsabgabe gem. VZ für 2024 = 71.500 € (1. Quartal 16.300 €, 2.+3. Quartal 24.400 €, 4. Quartal gerechnet wie 1. Quartal) Der Vertrag ist noch bis zum 31.12.2025 gültig. VZ für 2024 Stadtwerke Eberbach= 900 € (1. +2. Quartal), 950 € (3.+4. Quartal)
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwand	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6771000	Aufw. Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	KJ	2023+2024+2025 Rechtsberatung und -hilfe für die Ausschreibung und Vergabe der Konzessionverträge, welche zum 31.12.2025 auslaufen. + 11.800 € für eine fachlich-technische Beratung im Vergabeprozess.
Finanzerträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	KJ	ab 2023 Erträge aus der Rendite der Anteile am Beteiligungsmodell "Kompakt" . der E-Netz Südhessen
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	IA	2023 = Abr. Konzessionsabgaben 2022 16.168,36 €, Gemeinderabatt E-Netz 2021+2022 3.301,30 € 2024 = Gemeinderabatt E-Netz 2022-2023
7970000	periodenfremde Aufwendungen	IA	2023 = Abr. Konzessionabgabe Stadtwerke (Rückzahlung) 2024 = Abr. Konzessionabgabe Stadtwerke (Rückzahlung)
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

11010101 Gasversorgung			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5309100	Konzessionsabgaben	IA	Abschlagszahlungen 2024 = 4 x 810 € (2023 = 4x 920 €)
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwand	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6771000	Aufw. Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	KJ	2023+ 2024+2025 Rechtsberatung und -hilfe für die Ausschreibung und Vergabe der Konzessionsverträge, welche zum 31.12.2025 auslaufen.+ 11.800 € für eine fachlich-technische Beratung im Vergabeprozess.
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	sonstige periodenfr. Erträge	IA	2024 = Abrechnung Gemeinderabatt 2023 2023 = Abrechnung Gemeinderabatt 2022
7970000	sonstige periodenfr. Aufwendungen	IA	2024 = Abrechnung Konzessionsabgabe 2023 2023 = Abrechnung Konzessionsabgabe 2022

11050101	Breitbandversorgung		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5460100	Auflösung SOPO öffentl. Bereich	KJ	Gesamtförderung 78.000 €, Abschreibung 20 Jahre
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub + Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6615000	AfA Invest.zuweisungen	KJ	Gesamtzuschuss an Telekom = 120.000 €, Abschreibung 20 Jahre ab ca. Mitte 2017

12000101	Straßenbeleuchtung		
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6051000	Strom	IA	8.064 € monatlich Entega + 285 € monatlich EnBW
6166000	Wartungskosten	IA	Betriebsführungsvertrag Straßenbeleuchtung Igelsbach mit e-Netz GmbH 414,94 € je Quartal
6179000	andere sonst. Aufw. Für bezogene Leistungen	IA	ab 2021 Abrechnung Messtellenbetrieb Igelsbach
6730000	Gebühren	IA	2023 = Abr. Messtellenbetrieb Igelsbach 2023 (falsch gebucht)
6620000	AfA Infrastruktuvermögen	KJ	diverse Straßenbeleuchtung + 150 € ab 2025 Lampe Klingenstraße
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	IA	2024 = Abr. Straßenbeleuchtung 2023 2023 = Abr. Messtellenbetrieb Igelsbach 2022
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

12000102		Gemeindestraßen	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	AK	2023 = Kostenersatz Sandsteinreparatur Schlossstraße + Anteil Kosten Holzabfuhrbrücke Ulfenbach
5460099	Aufl. SOPO Sonderinvestprog.	KJ	Fußgängerbrücke Laxbach bis 2040
5460100	Auflös. SOPO öff. Bereich	KJ	diverse Landes- und Bundeszuschüsse, ab 2024 Zuschuss Brücke Michelberg 16.000 €
5461000	Auflös. SOPO nicht öff. Bereich	KJ	diverse Zuschüsse von Dritten (z.B. DB)
5462000	Auflös. SOPO Invest.beiträge	KJ	Straßenbeiträge
5469000	Auflös. sonstige SOPO	KJ	Zuschüsse und Erstattungen Privater
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	KJ	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	SF	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub u. Überstunden Beamte	SF	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6057000	Abwasser	IA	Niederschlagswassergebühr, gem. Bescheid 2024 + Gebührenerhöhung (1.651,20 €), Ab dem Jahr 2024 wird die Oberflächenentwässerung der Gemeindestraßen(180.190 m²) im ordentlichen Ergebnis verbucht = + 115.325 € (vorher bei ILV Konto 9200020)
6065000	Materialaufwand Straßen	AK	Pauschale für Reparaturen, keine konkreten Maßnahmen Ø der letzten Jahre
6069000	sonstiger Reparaturaufwand	AK	Ø der letzten Jahre

6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AK	2025 = 105.000 € 20.000 € Straßensanierungen (Folgejahre 50.000 €) 40.000 € Pflege, beklettern zur Totholzentfernung und Notfällungen von Bäumen (Folgejahre = 30.000 €) 15.000 € Privatisierung Böschungsmäharbeiten z. B. Brückenkopf und Bahnhof 20.000 € jährl. Pauschale für Rep. Altstadtpflaster 10.000 € Rep. Zaun Bahn nach Durchführung
			2024 = 105.000 € 50.000 € Straßensanierungen (Folgejahre 50.000 €) 30.000 € Pflege, beklettern zur Totholzentfernung und Notfällungen von Bäumen 15.000 € Privatisierung Böschungsmäharbeiten z. B. Brückenkopf und Bahnhof 10.000 € jährl. Pauschale für Rep. Altstadtpflaster (ab 2025 = 5.000 €)
			2023 = 141.000 € 50.000 € Straßensanierungen (Folgejahre 50.000 €) 20.000 € Pflege, beklettern zur Totholzentfernung und Notfällungen von Bäumen 20.000 € Straßensperrung Hang Höhenweg 10.000 € Rodungsarbeiten Hang Höhenweg 5.000 € Erneuerung der Rinnenplatten Höhenweg (2021 nicht ausgeführt) 15.000 € Privatisierung Böschungsmäharbeiten z. B. Brückenkopf und Bahnhof 5.000 € jährl. Pauschale für Rep. Altstadtpflaster 3.000 € Sanierungsprogramm für die Gemeindestraßen (Antrag CDU) 13.000 € Geländerrep. am Boni-Haus, Flusslauf + Brücke
6171000	Fremdentsorgung	AK	Budgetplanung; 2023 = Abfuhr von Straßenkehrriecht
6173000	Fremdereinigung	AK	Budgetplanung; 2023 = Reinigungen von Straßenrinnen und Sinkkästen
6179000	andere sonstige Aufwendungen	AK	Verkehrssicherung von Bäumen an Straßen - Pauschal 2.000 € ab 2024 bei 6165000
6720000	Lizenzen	AK	Budgetplanung; 2023 = App- E-Netz Ticker
6771000	Sachverständige u.ä.	AK	jährliche Prüfung Brücken und Stützwände, gem. Vorausschau Stand November 2023 2022+2023+2024 = 10.000 € Bestandsaufnahme der Stützwände im Bereich der Altstadt
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Straßen, Wege und Plätze mit unterschiedlicher AfA + Investitionen der Folgejahre
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	∅ der letzten Jahre
9200020	Oberflächenentwässerung	KJ	180.190qm ² * 0,62 €, Erlöse bei KST Abwasser, ab 2024 im Ordentlichen Ergebnis SK 6057000 verbucht.
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

12000103	Verkehrsausstattung		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5460100	Aufl. SOPO öffentl. Bereich	KJ	Kreiszuschuss Ampelanlage Schule bis 2044, Ab 2023 + 4.600 (Bushaltestellen)
5461000	Auflös. SOPO nicht öffentl. Ber.	KJ	Zuschuss Schulförderverein Ampelanlage Schule bis 2044
5469000	Auflös. von sonstigen SOPO	KJ	Auflösung von erstatteten Kosten für private Verkehrsspiegel
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6051000	Strom	BK	AZ pro Monat 45,-- € für Ampel
6065000	Materialaufwand Straßen	BK	2026-2023 = Pauschale 5.000,00 € 2025 = 9.500 € Hinweisschilder, Verkehrsspiegel (Ersatz), Abperrgitter, Markierungen, Warnbarken, + 3.000 € mobile Schilder (Lagerung im Bauhof) 2024 = 20.000 € (neue DIN-Norm ist zu erfüllen, Schilder müssen getauscht werden) Vorjahre = 2.500 € Pauschale für Verkehrsschilder ø der letzten Jahre
6069000	sonstiger Reparaturaufwand	AK	Pauschale - diverses Kleinmaterial (Ersatzakkus, Klemmschellen,..) 2023 = Materialien für Schilder
6165000	Instandh. Infrastruktur	MH	2025 = 10.000 € Markierungsarbeiten im Stadtgebiet
6166000	Wartungskosten	BK	Ampelanlage 3 x 342,34 €
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Ampelanlage Schule bis 2044, Fußgängerüberweg Neckarsteinacher Str. bis 2021, ab ab 2024 + 17.150 € Bushaltestellen,
6650000	AfA GWG	KJ	versch. GWG
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

12000104		Gehwege	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5460099	Aufl. SOPO Sonderinvest.progr.	KJ	Erweiterung Gehweg Jahnstraße bis 2034
5460100	Aufl. SOPO öffentl. Bereich	KJ	diverse Landes- und Bundeszuschüsse
5462000	Auflös. SOPO Investitionsbeiträge	KJ	diverse Beiträge
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6221001	RÜ Überstunden Arbeitnehmer	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6057000	Abwasser	IA	Niederschlagswassergebühr, gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6065000	Materialaufw. für. Straßen, Wege, Plätze	AK	Budgetplanung; 2023 = Schotter für Verbindungsweg nach Heddesbach, 2024 = Zement+Beton für Ausbesserungen
6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AK	2025 + Folgejahre = 15.000 € für Instandhaltungsarbeiten an Gehwegen 2024 = 15.000 € Pauschale Instandh. an Gehwegen 2023 = 25.000 € für Instandhaltungsarbeiten an Gehwegen
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Gehwege mit unterschiedlicher AfA , ab 2024 + 2.750 € + 6.000 € ab 2025 Gehwege Hainbr. und Langenthaler Str.
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	∅ der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

12010101	Straßenreinigung		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5483000	Kostenerstattung von Zweckverb.	MT	Kostenerstattung ZAKB, Straßenreinigung bei Glascontainerstellflächen analog Erstattung 2023
5487000	Kostenerstattungen priv. Untern.	MT	Kostenerstattung HSE, Straßenreinigung vor Trafostationen
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6069000	sonstiger Reparaturaufwand	AK	Pauschale und Ersatzteile für Kehrmachine, ø der letzten Jahre
6171000	Fremdentsorgung	AK	Abfuhr und Verwertung der Rückstände aus der Straßensenkkastenreinigung
6173000	Fremdreinigung	AK	Reinigung Straßeneinläufe 2x jährlich (je 5.000 €)
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

12010102		Winterdienst	
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6065000	Materialaufwand Straßen	AK	Pauschale für Salz, Splitt u.ä.; 2024 = Füllung der Lager
6069000	sonstige Aufwendungen für Rep. und Instandhaltung	AK	Budgetplanung; 2023 = Konservierungswachs für Gerätschaften des Winterdienstes + Schneeschaufeln
6165000	Instandhaltung Infrastrukturverm.	AK	2023/2024 Privatisierung Winterdienst Langenthal 3.415,30 €(Vorjahr = 2.573,38 €) 2023/2024 Privatisierung Winterdienst Igelsbach 303,75 € (Vorjahr = 470 €) Die Kosten für den Winterdienst schwanken jährlich, da die Witterungslagen von Jahr zu Jahr sehr unterschiedlich sind
6179000	sonstige Aufwendungen	AK	Wetterdienst Glättevorhersage Januar - April, November und Dezember
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

12020101	Öffentlicher Parkraum		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5005000	Umsatzerlöse aus sonst. Nutzung.	SF	Pacht Parkplätze Grabengasse, Eberbacher Straße, Schlossstraße, Hermannsgasse, LKW-Stellplätze, 12 Parkplätze Mühlweg
5460100	Auflös. SOPO öff. Bereich	KJ	diverse Landes- und Bundeszuschüsse
5462000	Auflös. SOPO Invest.beiträge	KJ	Beiträge Parkplätze Jahnstraße bis 2033
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub u. Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6057000	Abwasser	IA	Niederschlagswassergebühr, gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6165000	Instandh. Infrastrukturvermögen	AK	2025 = Pauschale von 10.000 € für Rep. der Natursteinpflasterfläche der Parkplätze in der Uferstraße 2024 = 0 € 2023 = Rep. der Natursteinpflasterfläche der Parkplätze in der Uferstraße jeweils 6.250 €
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Parkplätze + 450 € Parkpl. unterhalb der Sporthalle
Außerordntl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

13000101 Grün- und Parkanlagen			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5004000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	IA	Pacht Wolfenacker 28,80 € (Vorjahr 24 €) jährlich
5487000	Kostenerstattungen von priv. Unternehmen	IA	Kostenerstattung Sandsteintrog Hauptstraße (Unfall)
5461000	Auflös. SOPO nicht öff. Bereich	KJ	Zuschuss Brunnen Marktplatz bis 2031
Personal	Bezeichnung		Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Budgetplanung
6221001	RÜ Überstunden Arbeitnehmer	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6420000	Beiträge Unfallversicherung	KJ	gem. Vorjahr
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6057000	Abwasser	IA	Niederschlagswassergebühr Hermannsplatz, gem. Bescheid Vorjahr + Gebührenerhöhung
6061000	Materialaufw. für Gebäude und Außenanlagen	MH	Pauschale für verschiedene Projekte der Royal Engineers und das IBG Workcamp 2024 = Sonnensegel + Rindenmulch
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	IA	Budgetplanung; 2023 = Sonnensegal 6x4m, 2024 0 Schläuche für Bewässerungen
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	MR	6.000 € Austausch der Latten der Bänke im Stadtgebiet gegen Kunststoffplatten (Vorjahre = 5.000 €) 2022 + 2023+2024+2025, Rindenmulch und Bodenbelag
6069000	sonstige Aufwendungen für Rep.	AK	Pauschale ø der letzten Jahre
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	AK	Pauschale für Hundekotbeutel; 2023 = Anschaffung neuer Abfallbehälter 428,16 € 2024 = Anschaffung neuer Abfallbehälter 831,76 €
6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AK	2024 = 4.000 € Pauschale 2023 = 2.500 € Pauschale + 7.500 € externe Vergabe Baumkataster
6171000	Fremdentsorgung	AK	Container städtischer Grünschnitt, ø der letzten Jahre
6173000	Fremdreinigung	AK	Budgetplanung; 2023 = Verstopfung Brunnen beseitigt
6179000	an. Sonstige Aufw. Für bezogene Leistungen	AK	Mähen Igelsbach durch einen Dritten

6910000	Beiträge Verbände	AK	Mitgliedsbeitrag Deutsche Dendrologische Gesellschaft e.V.
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Brunnen
6642000	Afa Betriebsausstattung	KJ	Rundbank
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	KJ	2023 = Abrechnung Beitrag BG 2022 + Workshop GIS Mitarbeiter Bauabteilung 2024 = Abrechnung Beitrag BG 2023
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

13000102 Natur- und Geoparkmaßnahmen			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5428000	Zuschüssen für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	IA	2023 = Zuschuss Ziegenbeweidung Klosterberg Geopark
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	IA	jährliche Pauschale, Markierung an örtlichen Rundwegen
6850000	Reisekosten	IA	Budgetplanung
6910000	Beiträge Verbände	IA	jährlicher Mitgliedsbeitrag Geo Naturpark gem. Bescheid Vorjahr
7178000	sonstige Erstattungen übrig. Ber.	IA	2025 = 3.355 € Kosten Infrastruktur- bzw. Pflegemaßnahmen Anteil 2.725 € Ziegenbeweidung Hirschhorn 1.260 € Ziegenbeweidung Unter-Hainbrunn 240 € 4x Bänke Anteil 960 € 2x Tische Anteil 420 € 1x Papierkorb 115 € 2024 = 4.415 € Kosten Infrastruktur- bzw. Pflegemaßnahmen Anteil 2.860 € 4x Bänke Anteil 960 € 2x Tische Anteil 420 € Allgem. Kosten Anteil 175 € Folgejahre Ø der letzten Jahre
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	IA	2023 = Ziegenbeweidung Kloster Anteil 2022
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Bauhof	LZ	
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

13000103	Bepflanzungen		
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6065000	Materialaufwendungen für Straßen, Wege, Plätze	AK	Budgetplanung; Rindenmulch + Blumenerde
6069000	sonstige Aufwendungen für Rep.	AK	Pauschale für Grassamen, Blumen, Kies u.ä.
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	ILV Bauhof	KJ	wie 2023
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

13010101	Gewässer und Gewässerschutz		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5004000	Umsatzerlöse Überlassung Rechte	PN	Fischereipacht
5110000	öffentl.-rechtl. Benutzungsgeb.	KM	Entgelt Bootsanlegestelle
5460100	Auflös. SOPO öff. Bereich	KJ	diverse Landeszuschüsse Bachsanierung mit unterschiedlicher AfA
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6120000	Entwickl., Versuchs- und Konstruktionsarb. durch Dritte	MH	Budgetplanung; 2023 = Erstellung und Übergabe von Fließpfadkarten
6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AK	Neue Pauschale ab 2025 = 10.000 € (Auch für Baumfällungen an Gewässern) + 10.000 € Uferbefestigungsmaßnahmen
6730000	Gebühren	AK	Gebühren an Wasser- und Schifffahrtsamt für Anlegestellen
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Verdolung Mühlgraben und Raue Rampe
7020000	Grundsteuer	MT	gem. Veranlagung Vorjahr (städtisches Fischereirecht) früher bei KST unbebaute Grundstücke
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

13010102		Hochwasserkosten	
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6063000	Materialaufw. für Einr. und Ausstattungen	AK	Budgetplanung; 2024 = Starterbatterie für Pumpenaggregat (nach Hochwasser defekt)
6069000	sonst. Aufw. für Rep. und Instandh.	AK	Budgetplanung, 2024 = verschiedene Ersatzbeschaffungen nach Hochwasser (Schläuche, Dielen für Ufermauer, Sandsäcke,...)
6081000	Reinigungsmaterial	AK	Budgetplanung, 2024 = Terrassenreinger
6161000	Instandhaltung Gebäude.	AK	Budgetplanung; 2024 = 2x Smart Handle Öffentliche WC (Ersatz nach Hochwasser)
6162000	Instandh. Techn. Anlagen in Betriebsbauten	AK	Budgetplanung, 2024 = Behebung Störung Aufzug Rathaus nach Hochwasser
6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AK	Pauschale; 2024 = Aufräum- und Reinigungsarbeiten nach Hochwasser durch Dritte
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	AK	Budgetplanung; 2024 = Entsorgung von Schwemmgut nach Hochwasser 2024
6173000	Fremdreinigung	AK	Budgetplanung; 2024 = Reinigungsarbeiten Kanäle, Rathaus,... nach Hochwasser
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	BK	Budgetplanung; 2024 = Abschleppen von zwei Fahrzeugen wegen Hochwasser
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	MH	Budgetplanung; 2024 = Verpflegung der KatS-Kräfte
6993000	übrige betriebliche Aufwendungen	AK	Budgetplanung. Verpflegung Einsatzkräfte und Lohnkostenerstattungen
6650000	AfA GWG	KJ	Materialbeschaffungen 2024, Afa ab 2025 = 300 €
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	∅ der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

13030101		Stadtwald	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5000010	Umsatzerlöse aus Verkauf	MT	Holzverkauf gemäß Warldwirtschaftsplan
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	TCZ	Jadpacht gem. Vertrag, ab 2024 hier gebucht (vorher bei KST 16000101)
5421000	sonst. Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	MT	2023 = Förderung Wegebau
5460100	Auflös. SOPO öff. Bereich	MT	Zuschuss Forst Gabionenstützwand Schießbuckel bis 2036
5300100	Nebenerlöse Vermietung	MT	Miete Waldhütte Dammsberg
5309900	andere sonstige Nebenerlöse	BK	Wildschadenspauschale 3.300 €
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetpanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge einschl. tarifliche Zulagen	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub und Überstunden Beamte	KJ	Budgetpanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6420000	Beiträge Berufsgenossenschaft	KJ	Beiträge gem. Waldwirtschaftsplan
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6065000	Materialaufwand für Wege	MT	Wegeinstandsetzung gem. Waldwirtschaftsplan
6069000	sonstiger Reparaturaufwand	MT	Pauschale 1.000 €
6101000	Fremdleistungen für Erzeugnisse	MT	Beförsterungsbeiträge gem. Waldwirtschaftsplan
6165000	Instandh. Infrastrukturverm.	MT	Pauschale 2.000 € 5.000 € Rodungsarbeiten Höhenweg 2023 + 2024 = Wegebaumaßnahmen (Ansatz bei 6065000) + spritzen Käferholz
6171000	Aufw. für Fremdentorgung	AK	Budgetplanung; 2023 = Entsorgung Verpackungen des Forstamtes
6179000	andere sonstige Aufwend.	MT	Unternehmereinsatz gem. Waldwirtschaftsplan
6771000	Aufw. Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten □	MH	2024+2025 = Kosten Forsteinrichtung
6900100	Gebäudeversicherung	AE	Versicherung Waldhütten

6910000	Beiträge Verbände, Berufsvertretungen, sonstige Vereine	MH	Mitgliedsbeitrag Schutzgemeinschaft Deutscher Wald 62 €, Deckungsbeitrag Aufwand Forstbetriebsgemeinschaft Südlicher Odenwald 260 €, 9.000 € Verbandsumlage Forstbetriebsgemeinschaft Südlicher Odenwald
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Gabionenstützwand Schießbuckel bis 2036
6650000	AfA GWG	KJ	41 € GWG bis 2016, 338 € GWG bis 2018
7020000	Grundsteuer	KJ	Grundsteuer A
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	KJ	2023 = Beitrag BG Forst Abr. 2022 2024 = Beitrag BG Forst Abr. 2023
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	∅ der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

Die Zahlen entsprechen den Vorgaben des Waldwirtschaftsplanes, soweit diese dort enthalten waren.

14000101	Umweltschutzmaßnahmen		
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6120000	Aufw. für Entwicklungs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	OB	2022+2023+2024+2025= Erstellung eines Altlastenkatasters über eine IKZ im Kreis Bergstraße
6171000	Fremdentsorgung	AE	Container für Aktion saubere Landschaft
6862000	Gästebewirtung	AE	Aktion saubere Landschaft
6910000	Beiträge Verbände, Berufsvertretungen, sonstige Vereine	OB	2022 + Folgejahre = Beitritt zum Landschaftspflegeverband Kreis Bergstraße
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

15010101		Bürgersaal	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	IA	2023 = Abr. Bauhofstunden Reinigung Bürgersaal
5460100	Auflösung SOPO öff. Bereich	KJ	Land und Kreis für Baukostenanteil Bürgersaal, bis 2052
5461000	Auflös. SOPO n. öff. Bereich	KJ	Biesinger-Stiftung für Lautsprecheranlage, bis 2020
5300100	Nebenerlöse Vermietung	IA	Vermietung analog Ergebnis 2024 zzgl. jährliche Gebührenerhöhung 5% gem. Gebührenordnung
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub und Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6052000	Gas	IA	VZ pro Monat 32 € nur Küche, Rest wird über Nebenkostenabrechnung mit dem Rathaus abgerechnet
6061000	Materialaufw. für Gebäude	IA	Budgetplanung; 2023 = neue LED Fluchtweg-Leuchten
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	IA	Budgetplanung; 2023 = Reinigungspads für Reinigungsmaschine
6069000	sonstiger Reparaturaufw.	IA	Pauschale diverses Kleinmaterial
6081000	Reinigungsmaterial	IA	Budgetplanung; 2023 = Reinigungsmittel
6089000	übriger sonst. Material	IA	Papierhandtücher, Toilettenpapier, Seife
6120000	Entwickl., Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	IA	Budgetplanung; 2024 = Neue Bestuhlungspläne
6161000	Bauunterhaltung	IA	<p>2025 = 11.000 € 1.000 € Pauschale für Reparaturen 10.000 € neuer Vorhang</p> <p>2024 = 19.000 € 1.000 € Pauschale für Reparaturen +3.000 € Panikschlösser für die Notausgänge, 15.000 € Hängepunkte (früher Krantraverse)</p> <p>2023 = 36.000 € 1.000 € Pauschale für Reparaturen +3.000 € Panikschlösser für die Notausgänge (konnte 2022 nicht durchgeführt werden) + 5.000 € für die Errichtung einer Krantraverse; 28.000 € für die Reparatur der Sicherheitsbeleuchtung (war 2022 bei der KST 01010104 falsch angesetzt) 2022 = Rep. von 5 Urinalbecken (1.200 €), Rep. Glasscheiben 4.100 €</p>

6162000	Instandh. Techn. Anlagen	IA	2025 = 500 € pauschale 2024 = auf 2.100 € gekürzt gem. Antrag Fraktion CDU 14.03.2024; gebucht = Störungsbeseitigung Lüftungsanlage 2023 = Reparatur Lastenaufzug 6.800 € (konnte nicht durchgeführt werden), 10.000 € TÜV + Hochwasserschutzmaßnahmen Lastenaufzug
6163000	Instandh. Von Einrichtungen und Ausstattungen	IA	Budgetplanung; 2023 = Rep. Putzmaschine
6166000	Wartungskosten	IA	Urinale 1.200 €, Lastenaufzug 500 €, Lüftung 4.300 €, Feuerlöscher 240 € (alle 2 Jahre - erneut 2026), Kälteanlage 335 €, RWA Anlage 120 €, Notbeleuchtung 450 €
6171000	Fremdentsorgung	IA	Ab 2023 richtige Verbuchung der Abfallentsorgungskosten durch Abfallcontainer für den Bürgersaal
6173000	Fremdreinigung	IA	Reinigung Fettabscheider 191€ + Glasreinigung 140 € + 2.500 € Reinigungen nach städtischen Veranstaltungen 2023 = Ameisenbekämpfung 200 €, 500 € Reinigung Bürgersaal vor Auftaktfeier 1.250 Jahre
6701000	Mieten, Pachten	KJ	Nebenkostenabrechnung mit Stadt / Rathaus ø der letzten Jahre
6710000	Leasing	IA	Budgetplanung; 2023 = Miete Notausgangsbeschilderung, 2024 = Miete Hebebühne
6730000	Gebühren	IA	Budgetplanung; 2024 = Gebühr für Gefahrenschau
6771000	Sachverständige u.ä.	IA	2021 + 2022 + 2023 +2024 + 2025 = Pflichtprüfung nach Versammlungsstättenrichtlinie alle 3 Jahre (geschätzt 2.000 €, da schon lange nicht mehr durchgeführt) + Prüfung der Sonderbauten ca. 7.500 € (alle 5 Jahre) konnte 2021 und 2022 nicht durchgeführt werden.
6620000	AfA Gebäude	KJ	Baukostenanteil Bürgersaal bis 2052
6642000	Afa Betriebsausrüstung	KJ	Reinigungsmaschine, ab 2025 + 500 € Spülmaschine ab 2026 + 180 € Poliermaschine
6645000	AfA Geschäftsausstattung	KJ	Küche bis 2026; W-Lan Infrastruktur 1.000 €, ab 2025 1.200 € Mikrofonanlage
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

15010201		Öffentliche WC	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5110000	öffentl. Rechtl. Benutzungsgeb.	IA	2024 = Benutzung öffentl. Toiletten bei den Flohmärkten
5460099	Auflösung SOPO Sonderinvestpr.	KJ	Zuschuss KIP bis 2029
5460100	Auflösung SOPO öffentl. Bereich	KJ	Zuschüsse Bund und Land Öffentliches WC Untere Gasse 1 bis 2074
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub und Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6051000	Strom	IA	Strom Untere Gasse 1, AZ 70 €/monatlich
6089000	übriger sonstiger Materialaufw.	IA	Pauschale für Toilettenpapier, Handtücher, Seife u.ä., Ø der letzten Jahre
6161000	Instandhaltung Gebäude	IA	500 € Pauschale für Reparaturen + 5.000 € Pauchale für Rep. in der Unteren Gasse 1, 2.500 € Rep. Toiletten Chateau-Landon-Platz 2023 = Rep. Tür UG 1
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattung	IA	Budgetplanung; 2023 = Rep. Toiletten Rathaus (falsch gebucht)
6166000	Wartungskosten	IA	Wasserlose Urinale, 3x 161,65 €
6171000	Fremdentsorgung	IA	gem. Veranlagung Vorjahr
6173000	Fremdreinigung	IA	352,35 € monatl. für Reinigung der Toiletten (2023 1x Grundreinigung)
6701000	Mieten, Pachten	KJ	Abrechnung Nebenkosten von KST Rathaus ca. 1.000 €, + NK UG 1 500 €
6620000	AfA Gebäude, Infrastrukturv.	KJ	Öffentliche WC Untere Gasse 1 und Schule, Toilettenwagen bis 2020
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	IA	2023 = NK Abrechnung 2022 + Rep. Drückergarnitur
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

15010205	Fasching		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5101000	öffentl. Rechtl. Verwaltungsgeb.	BK	Sondernutzungserlaubnisse anl. Fastnachtsumzug
5488000	Kostenerstattung übrige Bereiche	BK	Abfallpauschale Standbetreiber, Kostenerstattung Bauhofleistungen, Toilettenpauschale
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub + Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6069000	sonstiger Aufw. für Rep. und Instandh.	BK	Budgetplanung; 2023 + 2024 = Material Schutz Holzrondell am Zebrastreifen,
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	BK	Budgetplanung; 2023 = Rep. Beschädigter Toilettenwagen
6171000	Fremdentsorgung	SF	Abfallcontainer, gem. Ergebnis 2024
6173000	Fremdreinigung	SF	Kehrmaschine 2.750 € + 220 € Reinigung der Toiletten
6179000	Andere sonst. Aufw. für bez. Leistungen	SF	2024 = Kauf der 5 Blöcke + Transportzäune 960 €, Übernahme Kosten BSD Umzug 660 € 2023 = Aufstellen und Befüllen der Big-Bag-Wand
6710000	Leasing	SF	Toilettenwagen und Dixi
6993000	übrige sonst. Betriebl. Aufwend.	SF	Bewirtung Einsatzkräfte und Bauhof
7178000	sonstige Erst. an übrigen Bereich	SF	2023 = Übernahme BDS Umzug (falsch gebucht)
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

15010206		Slipanlage	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5101000	öffentl.-rechtl. Verw. Gebühren	KM	2023 = Stromverbrauch Grillstand Slipanlage
5110000	öffentl.-rechtl. Benutz.gebühren	KM	Liegeplatzgebühr für Hotelschiffe
5460100	Auflösung SOPO öff. Bereich	KJ	Zuschuss Land und Kreis bis 2039
5469000	Auflös. Sonstige SOPO Invest.	KJ	Spende Privater Sandstein Tisch und Bänke bis 2048
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereiche	KM	2024 = Strom Slipanlage Kulturfähre "Frischling"
5399000	andere sonstige betriebl. Erträge	KM	Nutzungsentgelt Slipanlage Kanuverleih
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6051000	Strom	IA	gem. VZ 79 € je Monat
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	IA	Budgetplanung; 2024 = Werbevitrine für Außenbereich
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Slipanlage bis 2039, Poller und Leitplanken bis 2018
6642000	AfA Betriebsausstattung	KJ	Sandstein Bänke und Tisch bis 2048
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	KJ	Ab 2025 Rettungsring
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	IA	2023 = Strom Food-Truck 2022
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

15010207	Neckarpromenade		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5460100	Auflösung SOPO öff. Bereich	KJ	Zuschuss EU bis 2032
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Baukosten bis 2032
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

15010299	sonstige Veranstaltungen		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5005000	Umsatzerlöse sonstige Nutzung	BK	Genehmigungsgebühr Trödelmärkte, gem. Ergebnis Vorjahr
5060000	Umsatzerlöse aus Handelserlösen	KM	2024 = Eintritt Theater
5487000	Kostenerstattungen von priv. Unternehmen	KM	2024 = Erstattungen Vorlagen Festival 39°
5488000	Kostenerstattung übrige Ber.	IA	Leihgebühr Bühnenteile, ø der letzten Jahre + Erstattung Bauhofsstunden (auch Stundenabrechnung für Trödelmärkte
5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	IA	Erstattung Stromkosten Wochenmarkt, ø der letzten Jahre (siehe auch SK 5989000)
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6051000	Strom	IA	VZ. 35 € monatlich (ohne Preisbremse), 2024 = 870,14 € Strom für 39° Festival
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	IA	Budgetplanung; 2023 = Ankauf von Trinkwasserschläuchen für Festlichkeiten, 2024 = Kleinmaterialien
6171000	Fremdentsorgung	IA	Budgetplanung; 2024 = Müll 39° Festival
6173000	Fremdreinigung	IA	Budgetplanung; 2024 = Reinigung Toiletten, Flur, Treppe vor Theater
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistunge	IA	ab 2024 = Pauschale für Desinfektion der Wasserleitungen für Veranstaltungen auf dem Chateau-Landon-Platz 2024 = Verkauf Tickets 39° Festival (1.195 €); Elektroarbeiten 39 ° Festival (3.154,22 €); Kosten Theater (1.044,57 €) 2023 = Budgetplanung
6710000	Leasing	IA	ab 2024 =1.000 € Pauschale für 1 Veranstaltung auf dem Chateau-Landon-Platz; Miete von Wasserleitungen 2024 = Miete Trinkwasserschläuche für Dorffest Lgt (290 €), Miete Stromzähler 39° Festival (2.165 €) 2023 = Budgetplanung
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	KM	Budgetplanung; 2024 = Übernachtungen an Theater
6620000	AfA Infrastrukturv.	KJ	Versorgungsleitungen bis 2029, Festplatzanschluss bis 2030 ab 2026 + Ern. Trinkwasserversorgung Chateau-Landon-Platz 1.850 €

Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	IA	2024 = Abr. Strom Wochenmarkt 2023 2023 = Guthaben aus aktualisiertem Zählerstand Strom
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

15010301		Windkraftanlage Greiner Eck	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5004000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	AK	§ 9 (2) Gestattungsvertrag: Umsatzentgelt (prozentuale Beteiligung an den Nettoerträgen der Stromproduktion) ab Inbetriebnahme bis zum Betriebsende - orientiert sich an der Windhöufigkeit <i>Höhe</i> gem. 2. Nachtrag zum Gestattungsvertrag: 6% der jährlichen Netto-Erträge ab Inbetriebnahme bis zum 12. Betriebsjahr; 8,12% ab dem 13. Betriebsjahr 1.-12. Betriebsjahr = 1.689,40 € jährlich ab 13. Betriebsjahr = ca. 2.286 € jährlich
			§ 9 (3) Gestattungsvertrag: jährliches Mindestentgelt aus dem Umsatzentgelt ab Inbetriebnahme bis zum Betriebsende <i>Höhe</i> gem. 2. Nachtrag zum Gestattungsvertrag: 75% der durchschnittlich zu erwartenden Umsatzentgelte 1.-12. Betriebsjahr = 1.569,60 € jährlich ab 13. Betriebsjahr = ca. 2.128 € jährlich
			Fazit: Da nach den jetzigen Erfahrungen nur das Mindestentgelt gezahlt wird, wird für 2025 und die Folgejahre lediglich das jährliche Mindestentgelt veranschlagt.
5300100	Nebenerlöse aus Verpachtung	AK	Flächenentgelt (Pacht) gem. § 9 Gestattungsvertrag vom 31.03.2014 - für Inanspruchnahme der Fläche für bauliche Maßnahmen bis zur Inbetriebnahme der Anlagen sowie von Betriebsende bis zum vollständigen Rückbau und Rekultivierung - somit nicht während der Betriebsphase Kabeltrasse auf 2 Grundstücken: Langenthal Flur 5 Nr. 19/2 und Flur 5 Nr. 50/2 214,06 € gem. § 9 (5)
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	AK	2024 = Umsatzbeteiligung 2023; 2023 = Umsatzbeteiligung 2022

11030101 Abwasserbeseitigung			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5101000	öffentlich-rechtl. Verw. Geb.	KJ	Genehmigungsgebühr Kanalhausanschlüsse ca. 100 € Ab 2023 = 780 € Verw. Gebühren für die Gartenzähler Ø der letzten Jahre
5110030	Kanalbenutzungsgebühr	KJ	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung gemäß der Gebührenkalkulation für die Jahre 2025/2026 wurde die Gebühr von 3,64 €/m³ auf 3,76 €/m³ angehoben werden.
5110031	Niederschlagswassergebühr	KJ	gem. versiegelter Fläche 2024 + Gebührenerhöhung gemäß der Gebührenkalkulation für die Jahre 2025/2026 wurde die Gebühre von 0,62 €/m² auf 0,64€/m² angepasst. Ab dem Jahr 2024 wird die Oberflächenentwässerung der Gemeindestraßen im ordentlichen Ergebnis verbucht = + 115.325 € = 180.190 m² (vorher bei ILV Konto 9100020)
5483000	Kostenerstattung Zweckverbände	KJ	Erstattung Personalkosten Abwasserverband Laxbach
5487000	Kostenerstattungen priv. Untern.	IA	Abrechnung Untersuchungen gem. Abwasserkataster, Vorjahre siehe auch 5989000
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	IA	Kleineinleiterabgabe
5460100	Auflös. SOPO öff. Bereich	KJ	Landeszuschüsse für Anschluss an Kanalisation + Sanierungen mit unterschiedlicher AfA
5462000	Auflös. SOPO Invest.beiträge	KJ	Beiträge mit unterschiedlicher AfA
5463000	Auflös. SOPO Gebührenaussgleich	KJ	Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage in Höhe des ermittelten Plandefizit nach der internen Leistungsbeziehung
5392000	Eigenbeteiligung Wahlleistungen	SF	Eigenbeteiligung Beamte für Wahlleistungen gem. Beihilfeverordnung
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub u. Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tariff. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Aufw. für Büromaterial	MT	Budgetplanung; 2023 = Schnellhefter u.a. für AV Laxbach

6051000	Strom	IA	VZ pro Monat für: Pumpwerk Ersheimer Str. 2a 410 € (2024 = 822 €) , Pumpe Ersheimer Str.61 77 € (2024 = 90 €) , Pumpwerk Marktplatz 134 € (2024 = 117 €), Pumpwerk Brentanostr. 761 € (2024 = 1.163 €)
6069000	sonstiger Reparaturaufwand	AK	Pauschale für Kleinmaterial
6120000	Entwicklungs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	AK	2025 + Folgejahre = 1.500 € Pauschale für EKVO Berichte 2024 = Erstellung EKVO Bericht 2023 2023 = Erstellung EKVO Bericht 2022
6162000	Instandhaltung techn. Anlagen	AK	Pauschale für Reparaturen Dritter an Pumpen u.ä.
6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AK	Verbuchung aller Leistungen Dritter zur Unterhaltung des Rohrnetzes 2025 =Pauschale für Reparaturen 15.000 € 8.000 € Erneuerung Eingang und Boden RÜB Markplatz 5.000 € Pflasterung von Wegen RÜB Langenthal 2024 = Pauschale für Reparaturen 15.000 € 8.000 € Erneuerung Eingang und Boden RÜB Markplatz 5.000 € Pflasterung von Wegen RÜB Langenthal 2023 = Pauschale für Reparaturen 20.000 €
6166000	Wartungskoten	AK	800 €Wartung Pumpen Brentanostraße
6173000	Fremdreinigung	AK	Reinigung RÜB und Kanalnetz (auch Rathauskanal), Rattenbekämpfung + 2.100 € Kanalbelegung (Rattenbekämpfung 2025) ø der letzten Jahre
6720000	Lizenzen, Konzessionen	PN/AK	Teamviewer für Abfrage der Daten der Fernüberwachung
6771000	Sachverständige u.ä.	AK/KJ	Bauwerksprüfungen 2023 = 5.000 €; 2026 = 6.000 €; 2029 = 6.000 €+ 4.800 €, 2030 = 6.000€ Gebührenkalkulationen und Betreuung Gebührenhaushalte + 1.500 € Untersuchung Abwasserkataster (Erstattung bei SK 5487000)
6831000	Datenübertragungskosten	IA	Kosten Tablet für Abwasser 26,78 €/monatl. richtiges SK
6832000	Telefonkosten	IA	Tablet für Abwasser 26,78 € monatl. falsches SK
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	AK	ab 2025 500 € Pauschale
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag Vorjahr
6970000	Einstellung in sonstige SOPO	KJ	Bedarfskonto für die Zuführung von Überschüssen in die Gebührenausgleichsrücklage
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Rohrnetz, Bauwerke u.ä. mit unterschiedlicher AfA (die Abschreibungen für die geplanten Sanierungsmaßnahmen im Kanalnetzwerk sind in den Planungszahlen enthalten)
6630000	AfA auf technische Anlagen und Maschinen	KJ	AfA für Gerätschaften für die Abwasserbeseitigung
6671000	AfA auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	LZ	Nicht planbar
7125000	Zusch.lfd. Zwecke an verb. Untern.	LZ	Umlage Abwasserverband Laxbach, gem. Haushalt 2024. Die Umlage steigt immer mehr, da die Abrechnungen für die Kläranlage starke Kostensteigerungen verursachen.

7172000	sonstige Erstattungen an Gem.	KJ	Abrechnung mit Eberbach - Klärgebühren für Hess. Igelsbach gem. Abr. 2024 VZ 5.500 € im Vierteljahr
7360100	Aufw. aus steuerähnl. Abgaben	AK	Kleineinleiterabgabe wird ins lfd. Jahr gebucht, da immer 1 Jahr versetzt angefordert.
7363100	Abwasserabgabe	AK	Abwasserabgabe wird ins lfd. Jahr gebucht, da immer 1 Jahr versetzt angefordert.
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	MT	2023 = Abr. Stunden Bauhof mit dem AV Laxbach 2022
7970000	periodenfremder Aufwand	KJ	2023 = Abr. Klärgebühren Igelsbach Nachzahlung
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100020	Erlöse Oberflächenentwässerung	KJ	162.235 qm * 0,62 €, Aufwand bei KST Gemeindestraßen , ab 2024 im ordentlichen Ergebnis bei SK 5110031 verbucht.
9200010	Kosten Bauhof	KJ	∅ der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	
9200080	Kalkulatorische Verzinsung	KJ	gem. Ergebnis 2023
9200090	Kosten ILV Wassermeister	KJ	∅ der letzten Jahre

11030201	Hausanschlüsse Abwasserbeseitigung		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5488000	Kostenerstattungen übrige Bereiche	MT	Pauschale, Kostenerstattung für Reparatur Hausanschlüsse, entspricht Aufwendungen 6165000; 2023 +2024 = Teilabhilfe bzw. Korrekturen von Bescheiden nach Widersprüchen
5469000	Auflös. sonstige SOPO	KJ	Auflösung Erstattungen für investiven Hausanschluss Adalbert-Stifter-Straße bis 2060
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AK	Pauschale
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	investiver Hausanschluss Adalbert-Stifter-Straße bis 2060
Außerordentlich	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

11020101 Abfallbeseitigung			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5000010	Umsatzerlöse aus Verkauf	MT	Verkauf der Holzhackschnitzel
5110000	öffentlich-rechtliche Benutz.geb.	PN	Abrechnung Elektroschrottmarken und Müllsäcke Ø der letzten Jahre
5110050	Hausmüllgebühren	KJ	gem. Veranlagung 2025
5110060	Gewerbemüllgebühren	KJ	gem. Veranlagung 2025
5463000	Erträge aus der Auflösung "Gebührenaussgleich"	KJ	Fehlbeträge müssen über die Gebührenaussgleichrücklage ausgeglichen werden
5469000	Aufl. von sonstigen SOPO aus Investitionen	KJ	Abschr. Kostenerstattung Abfallcontainer
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6251010	Aufstockung Altersteilzeit Besch.	JM	Abrechnung in 2023
6301000	Dienst- und Amtsbezüge Beamte	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6482000	Rückstellung Altersteilzeit	JM	Abrechnung in 2023
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Aufw. für Büromaterial	SG	2023 = Kosten Kuvertierung Umschläge Gewerbemüll
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	AK	Budgetplanung; 2024 = Hinweisaufkleber für Biomülltonne
6069000	sonstiger Aufwand für Reparatur	AK	Ankauf von Müllsäcken, Ab 2023 Pauschale von 2.000 €
6089000	übriger sonstiger Materialaufw.	AK	Budgetplanung, 2023 = 1.000 Stk. Infoanhänger für falschbefüllte Biotonnen
6171000	Fremdentsorgung	AK	Abfuhrrentgelte ZAKB = ca. 119.000 € (gem. Hochrechnung mit Daten aus 2024 01-07+ Erhöhung um 7,92 % gem. Mitteilung ZAKB) (2023 = 140.000 €, 2022 = 108.000 €) Häckselarbeiten und Entsorgung Container für Grünschnittabfuhr = ca. 8.800 € Mülleimer und Container für Entsorgung Abfall aus Straßenreinigung = ca. 9.100 € Gewerbemüllgebühren vom Sammelpunkt Bauhof = ca. 10.310 € Entsorgung illegaler Müll 1.000 € pauschal
6710000	Leasing	AK	für Müllgefäße 1.865 €/ Monat + Presscontainer Bauhof = 62 €/ Monat
6771000	Aufwand für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	KJ	Gebührenkalkulationen und Betreuung Gebührenhaushalte
6820000	Porto und Versandkosten	SG	2023 = Versand Umschläge Gewerbemüll
6970000	Einstellung in sonstige SOPO	KJ	Überschüsse werden der Gebührenaussgleichrücklage zugeführt

6620000	Afa Gebäude, Sachanlagen u. Infrastruktur	KJ	Afa für Müllcontainer
6671000	Afa auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	LZ	nicht planbar
7173000	sonstige Erstatt. an Zweckverb.	AK	Umlage für Abfallentsorgung gem. Mitteilung ZAKB (Es ist von Steigerungen in den Folgejahren auszugehen, da die Stadt Hirschhorn die letzte Kommune des Kreises Bergstraße ist, welche nicht beim ZAKB Mitglied ist.)
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	AK	2023 = Abr. Miete Müllgefäße 2022 +2021
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	
9200080	ILV Kosten Kalk. Verzinsung	KJ	gem. 2023
Die Kostenstelle 11020103 Grünschnittabfuhr seit ab dem Haushaltsjahr 2016 in diese Kostenstelle integriert.			

11020102	Erdaushubdeponie		
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6221001	RÜ Urlaub u. Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	AK	2025 wie Vorjahre Begleitmaßnahmen zur Stilllegung: Nachpflanzungen, frei schneiden...
6771000	Sachverständige u.ä.	AK	Kosten Ingenieurbüro für Stilllegung
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

13020101		Friedhof Hirschhorn	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5110000	öffentlich-rechtliche Ben.gebühren	PN	Bestattungsgebühren abhängig von Anzahl der Sterbefälle und der Bestattungsart, Ø der letzten Jahre. Erhöhung gemäß der Gebühren aufgrund der Gebührenkalkulation für die Jahre 2025-2029 auf fast kostendeckende Gebühren (ca. 90 %)
5110040	Benutzungsgebühren Friedhöfe	PN	Graberwerb unter Berücksichtigung der Passiven Rechnungsabgrenzung für periodengerechte Auflösung, Ø der letzten Jahre (2024 noch keine Auflösung verbucht)
5482000	Kostenerst. von Gemeinden u. GV	AK	2023 = Kostenerstattung Sicherung Tulpenbaum
5488000	Kostenerst. von übr. Bereichen	SG	2023 = Wasserentnahme durch Privaten
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub u. Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6420000	Beiträge Berufsgenossenschaft	PN	gem. Vorjahr
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6051000	Strom	IA	VZ pro Monat für: Leichenhalle 135 € + 146 € Heizung/Kühlung Friedhofshalle
6056000	Wasser	IA	gem. Veranlagung 2024 (inkl. Abr. 2023) + Gebührenerhöhung für Brunnen, Friedhofshalle, WC
6057000	Abwasser	IA	gem. Veranlagung 2024 (inkl. Abr. 2023) + Gebührenerhöhung für Brunnen, Friedhofshalle, WC
6061000	Materialaufwendungen für Gebäude und Außenanlagen	AK	Budgetplanung, 2023 = Beton und Zement
6065000	Materialaufwendungen für Straßen, Wege, Plätze	AK	bis 2025 = Splitt für Wege 1.000 € Pauschale (500 € Vorjahre)
6069000	sonstiger Reparaturaufwand	AK	Pauschale für Materialien, 2023 = Schilder für Neuordnung Abfallentsorgung Ø der letzten Jahre
6161000	Instandhaltung Gebäude	AK	2025 = 22.300 € 300 € Reparaturpauschale für Friedhofshalle + 10.500 € Umrüstung der Heizung auf Infrarot (konnte 2023+2024 nicht umgesetzt werden) + 8.000 € Sanierung der Fassade an der Einsegnungshalle + 3.500 € Reparatur des Geräteschuppens 2024 = 300 € Reparaturpauschale für Friedhofshalle + 10.000 € Umrüstung der Heizung auf Infrarot (konnte 2023 nicht umgesetzt werden) 2023 = 10.000 € Umrüstung der Heizung auf Infrarot + 300 € Reparaturpauschale für Friedhofshalle Ø der letzten Jahre:
6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AK	2.000 € Pauschale für Leistungen an den Friedhofsanlagen (Wege, Mauern u.ä.) (2023 = 10.000 €) 4.000 € optische Aufwertungen auf Friedhofsgelände + Gebäude 3.000 € jährlich für Baumkontrolle 25.000 € Vergabe Friedhofsinstandhaltung an einen Dritten (Zur Probe)
6166000	Wartungskosten	IA	jährlich Orgelwartung 225 €, Feuerlöscher 80 € (alle 2 Jahre, zuletzt 2023)
6171000	Fremdentsorgung	IA	Müllentsorgung über Containerdienst Ø der letzten Jahre = 3.500 € 2023 = Städtische Müllgebühren = 11.400 € (Neuordnung der Müllentsorgung) ab 2024 = 2.850 €
6173000	Fremdreinigung	IA	Reinigung Friedhofshalle 2x im Jahr 750 € 2023 zusätzlich 190 € Verstopfung beseitigt
6179000	andere sonstige Aufwendungen	PN	Bestattungskosten an Unternehmer abhängig von Anzahl der Sterbefälle und Bestattungsart Ø der letzten Jahre
6720000	Lizenzen und Konzessionen	PN	Wartung ProSiris ab 2024 efi21 (2023 = Einführung efi 2021)
6771000	Aufw. Für Sachverständige	KJ	Gebührenkalkulationen und Betreuung Gebührenhaushalte
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag Vorjahr

6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Wege, Mauern, Plätze u.ä. mit unterschiedlicher AfA, ab 2026 + 1.750 € letzter Bauabschnitt Pflasterarbeiten
6642000	AfA Betriebsausstattung	KJ	Aufbahnungswagen, Leichenkühlung, Infrarotheizung
6671000	AfA Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	LZ	nicht planbar
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	IA	2023 = Guthaben Abr. Strom 2022
7970000	periodenfremder Aufwand	KJ/PN	2023 = BG Beitrag Abr. 2022
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre abzgl. Einsparung Müllentsorgung durch Bauhof
9200060	Verwaltungskosten	LZ	
9200080	Kalkulatorische Verzinsung	KJ	gem. Ergebnis 2023

13020102	Friedhof Langenthal		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5110000	öffentlich-rechtliche Ben.Gebühren	PN	Bestattungsgebühren abhängig von Anzahl der Sterbefälle und der Bestattungsart, Ø der letzten Jahre + Gebührenerhöhung ab 2025
5110040	Liegerechte Friedhöfe	PN	Graberwerb unter Berücksichtigung der Passiven Rechnungsabgrenzung für periodengerechte Auflösung, Ø der letzten Jahre (2024 Abgrenzung noch nicht verbucht)
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub und Überstunden Beamte	SF	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6420000	Beiträge Berufsgenossenschaft	TCZ	gem. Vorjahr
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6051000	Strom	IA	VZ für Friedhofshalle 24 € pro Monat
6056000	Wasser	IA	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6057000	Abwasser	IA	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6065000	Materialaufw. Für Straßen, Wege, Plätze	IA	ab 2023 = 200 € Pauschale für Splitt
6069000	sonstiger Reparaturaufwand	AK	Pauschale für Material Ø der letzten Jahre
6161000	Instandhaltung Gebäude	IA	Budgetplanung 2024 = Reparatur Fenster, 2025 = 7.000 € Sanierung der Eingangstore
6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AK	2.000,00 € optische Aufwertungen am Friedhofsgelände + Gebäude 250 € Pauschale für Leistungen an den Friedhofsanlagen (Wege, Mauern u.ä.) 5.000 € Vergabe der Friedhofspflege an einen Dritten (Zur Probe)
6166000	Wartungskosten	IA	Feuerlöscher 50 € (alle 2 Jahre, zuletzt 2023)
6171000	Fremdentsorgung	IA	Müllgebühren 1x 240 L
6173000	Fremdreinigung	IA	Reinigung Friedhofshalle 2x jährlich 220 €
6179000	andere sonstige Aufwendungen	TCZ	Bestattungskosten an Unternehmer abhängig von Anzahl der Sterbefälle und Bestattungsart

			Ø der letzten Jahre
6720000	Lizenzen und Konzessionen	PN	ProSiris bzw. efi21 Anteil
6771000	Auf. Für Sachverständige	KJ	Anteilige Kosten für die Gebührenkalulation nächste im Jahr 2024
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag Vorjahr
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Wege im Bereich der Urnengräber bis 2032
6671000	AfA wegen Uneinbringlichkeit	LZ	Ausbuchung uneinbringlicher Forderungen - nicht planbar
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremder Aufwand	KJ	2023 = Abr. Beitrag BG 2022
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	
9200080	Kalkulatorische Verzinsung	KJ	gem. Ergebnis 2022

13020103	Bergfriedhof		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5420100	Zuweis. Lfd. Zwecke vom Bund	PN	Pflegepauschale für Kriegsgräber
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6221001	RÜ Überstunden u. Urlaub AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2024
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

13020104		jüdischer Friedhof	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5481000	Kostenerstattungen vom Land	PN	2024 = Kostenübernahme Zaunreparatur
5420100	Zuweisungen lfd. Zwecke Bund	PN	Pflegepauschale für jüdische Friedhöfe
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6069000	sonstiger Aufwand für Rep. und Instandh.	AK	Budgetplanung; 2023 = Kleinmaterial
6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AK	Ansatz entsprechend Pflegepauschale für alle Leistungen an den Friedhofsanlagen (Wege, Mauern u.ä.) ab 2025 = 2.000 € Kosten geplant 2024 = geplant 2.000 € Rep. Tür gebucht: 5.300 € Rep. Zaun 1.550 € Rodungsarbeiten
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	AK	2023 = Rodungsarbeiten aus 2022
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

04000101 Museen, Sammlungen			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5000010	Umsatzerlöse aus Verkauf	KM	ø der letzten Jahre, Eintrittsgelder
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	OB	2023 Zuschuss Land Renovierung Räume im EG (SK 6161000+6061000)
5410900	Sonst Zuweisungen v übrigen Bereichen	OB	2023 Zuschuss Museumsverein Renovierung Räume im EG (SK 6161000+6061000)
5460100	Auflösung SOPO öff. Bereich	KJ	Zuschüsse für Museumskonzept und Vitrinen bis 2023
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte leist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6061000	Mataerialaufw. Gebäude und Außenanlagen	IA	Budgetplanung; 2023 = Materialien für Renovierung Mark-Twain-Raum
6089000	übriger sonstiger Materialaufw.	IA	Budgetplanung; 2023 = Materialien für Renovierung Mark-Twain-Raum
6161000	Instandh. Gebäude und Außenanl.	OB	2023 = Renovierung der Räume in EG, Anpassung an Museumskonzept und Erstellung eines Mark-Twain-Raumes. Wird vom Land gefördert und vom Museumsverein durch Spenden finanziert (SK 5410300 und 5410900). Keine Kosten für die Stadt.
6166000	Wartungskosten	IA	Prüfung Feuerlöscher (alle 2 Jahre, zuletzt 2023)
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	SF	DGUV-3 Prüfung Elektrogeräte alle 2 Jahre
6173000	Fremdreinigung	IA	monatlich 172,53 €
6910000	Beiträge Verbände, Vereine u.ä.	HSL	Hess. Museumsverband 25 €, Museumsstraße 111 €
6645000	AFA Geschäftsausstattung	KJ	Neugestaltung Museum bis 2023, ab 2024 Schreibtischstuhl
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	
9200070	Miete Museum	IA	fiktive Miete, Erlöse bei KST 10020105 Haus des Gastes

04010101	Bücherei		
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6069000	sonstige Aufw. für Rep. und Instandhaltung	AK	Ab 2022 wird eine monatliche Pauschale in Höhe von 100 € für neue Bücher aufgenommen
6166000	Wartungskosten	IA	Feuerlöscher (alle 2 Jahre - erneut 2023)
6720000	Lizenzen und Konzessionen	KM	Softwarepflegekosten Datronic 1.500 €
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	KM	ab 2025 jährlich Lesungen bzw. Veranstaltungen in der Bücherei = 2.000 €
6790000	sonst. Aufw. Inanspr. Dienste	HSL	Zuschuss Personalkosten Bücherei an Kaffeemanufaktur ab 2022 = 496,23 € je Monat nur bis 01/2025, danach Umzug der Bücherei + Betreuung durch eigenes Personal
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	OB	Ab 2022 Abschreibungen für die neue Software
7020000	Grundsteuer	IA	gem. Veranlagung 2024
außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen

04020101	Heimat- und Kulturpflege		
Eträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	MH	2023 + 2024 = Verkäufe von Werbemitteln anl. 1.250 Jahr-Feier
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	MG	2023 = Kostenbeteiligung Sparkasse 1.250 Jahr-Feier
5424000	Zuweisungen für lfd. Zwecke	MH	2023 = Spende Entega für 1.250 Jahr-Feier
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	KJ	Ab 2022 Auflösung der Spenden für die Weihnachtsbeleuchtung analog der Abschreibungen
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6051000	Strom	KM	Anstrahlung Kloster VZ 110 €
6069000	sonstiger Reparaturaufw.	KM	100 € Pauschale Unterhaltung Kulturdenkmäler, Weihnachtsbeleuchtung u.ä. + 600 € für Weihnachtsbäume Marktplatz, Michelberg, Langenthal; 2023 = Verschiedene Materialien (auch Werbematerial) für 1.250 Jahr-Feier
6081000	Reinigungsmaterial	MH	2023 = Reinigungsmaterial für Toi-Wagen 1.250 Jahr-Feier
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	MH	2023 = 100 Luftballons 1.250 Jahr-Feier
6169000	sonstige Femdinstandhaltung	KM	Pauschale Unterhaltung Kulturdenkmäler, Weihnachtsbeleuchtung u.ä. ab 2022 jährlich = E-Check Weihnachtsbeleuchtung 1.400 € 2023 = zusätzlich Baustrom für 1.250 Jahr-Feier
6171000	Fremdentsorgung	MH	2023 = Müllcontainer 1.250 Jahr-Feier
6173000	Fremdreinigung	MH	2023 = Reinigung WC 1.250 Jahr-Feier
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	KM/MH	800 € Pauschale für Maibaumaufstellung, Martinsbrezel 2023 = 23.500 € 1.250 Jahre Hirschhorn (Pauschale)
6710000	Leasing	KM	Arbeitsbühne für Weihnachtsbeleuchtung + Maibaumstellung (1.000 €) 2023 = Miete von Arbeitsbühne + Beschallung + Toilettenwagen 1.250 Jahr-Feier (5.900 €)
6730000	Gebühren	AE	2023 = GEMA für Lichterfest
6772000	Aufwand für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	MH/KJ	2023 = Beratungsleistung Steuerangelegenheiten 1.250 Jahr-Feier

6861000	Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit	MH	2023 + 2024 = Aufwendungen für 1.250 Jahr-Feier 2024 = Film
6862000	Aufwand für Gästebewirtung	MH	2023 = Aufwendungen für 1.250 Jahr-Feier
6869000	sonstige Aufw. Repräsentationen	AE/CT	Präsente Prinzenpaar und Kinderprinzenpaar 30 €, Fackeln für Martinsumzug 70 €, Fackeln für Feuerrad Langenthal 100 € 2023 = Materialien für 1.250 Jahr Feier 2024 = Film
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	AE	2025 + 2024 = Versicherungen für Ausstellungen in der Mark-Twain-Stube 2023 = Versicherungen für Ausstellungen im Rathaus anl. 1.250 Jahr-Feier
6910000	Beiträge Verbände, Vereine	KM	Mitgliedsbeitrag Breuberg-Bund e.V
7172000	sonstige Erstatt. an Gemeinden	KM	Beleuchtung Werbeschild "Perle des Neckartals", Erstattung an Stadt Neckarsteinach letzte Abrechnung 2015
7177000	sonstige Erstatt. an priv. Untern.	KM	1/3 Anteil Stromkosten Schlossanstrahlung an Schloss-Hotel ø der letzten Jahre
7178000	sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	MH	2023 = 12m³ Wasser für Toilettenwagen
6650000	Afa GWG	KJ	ab 2022 Weihnachtsbeleuchtung + Hirsche
Außerordentlich	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5901000	Spenden	MH	2023 = Spenden für 1.250 Jahr-Feier
7970000	periodenfremde Aufwendungen	MH	2024 = Werbung in der RNZ für das Lichterfest 2023 = Plausausgabe Wolfenacker im Jahr 2022
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

15020101		Tourismus	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	KM	Verkauf Wanderkarten, Bücher u.ä. ø der letzten Jahre
5488000	Kostenerstattung übrige Bereiche	KM	Provision für Stadtführungen, Konzerte, Maimarkt ø der letzten Jahre
5460100	Auflösung SOPO öff. Bereich	KJ	Zuschüsse für Neckarpromenade und Infotafeln bis 2032, 2.500 an 2021 Zuschuss Homepage
5399000	andere sonst. Betriebl. Erträge	KM	Gebühr Stadtführungen ø der letzten Jahre
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte leist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6251010	Aufstockung Altersteilzeit AN	SF	Abrechnung in 2023
6301000	Dienst- und Amtsbezüge Beamte	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub u. Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6501000	Aufw. für Personaleinstellungen	SF	Budgetplanung
6482000	Rückstellung Altersteilzeit	JM	Abrechnung in 2023
6509000	sonst. Aufw. für Personalmaßn.	SF	Budgetplanung
6513000	Aufw. für übernommene Fahrtkosten von AN	SF	ab 2023 = 1x Job-Ticket
6590000	übrige sonstige Personalaufw.	SF	2023 = Verabschiedung Mitarbeiterin
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	KM	Pauschale, ø der letzten Jahre
6063000	Materialeinlauf. für Einrichtungen und Ausstattungen	KM	Budgetplanung; 2024 = neuer Bildschirm
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä	KM	Budgetplanung; 2024 = 1x Schild
6101000	Fremdleistungen für Erzeugnisse	KM	Bücher, Rad- und Wanderkarten, Souvenirartikel ø der letzten Jahre = 500 € + 2.500 € Souvenirartikel
6166000	Wartungskosten	IA	Prüfung Feuerlöscher (alle 2 Jahre, zuletzt 2023)
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	SF	2023, 2025, 2027, 2029 = DGUV-3 Prüfung Elektrogeräte alle 2 Jahre
6173000	Fremdreinigung	IA	monatlich 234,48 €
6179000	andere sonstige Aufwendungen	KM	Entgelte für Stadtführungen, Museumsführungen pauschal 1.400 €
		KM	800 € Anteil Kosten Buchungssystem Romatische Vier
		PN	Neue Homepage Softwarekosten = 4.400 €
		SF	2024 + 2025 = 4.500 € Umzug + Herrichtung der neuen Räumlichkeiten im Rathaus
		KM	2.500 € Lebendiger Neckar
		KM	2.500 € Erstellung eines Entwicklungskonzeptes für das Stadtmarketing ø der letzten Jahre
6710000	Leasing	AE	Kopierer 400 €/Jahr, ab 2024 (Dez.) neuer Drucker, Kosten geschätzt 600 €
6720000	Lizenzen	KM	10 € monatlich für RWF
6730000	Gebühren	KM	GEZ-Gebühren
6750000	Bankspesen	KM	Budgetplanung; 2024 = Gebühren für Tausch von Rollengeld
6772000	Steuerberatung, Wirtschaftsprüf.	KJ	Körperschaftsteuererklärungen
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	AE KM	E-Paper RNZ, Geschichtsblätter Kreis Bergstraße
6820000	Porto und Versandkosten	AE	ø der letzten Jahre
6831000	Datenübertragungskosten	PN	VPN-Tunnel ekom 21
6832000	Telefonkosten	AE	ø der letzten Jahre
6850000	Reisekosten	KM	ø der letzten Jahre
6861000	Öffentlichkeitsarbeit		Prospektmaterial, Flyer
			2024 + 2025 = + 1.000 € für neue Flyer

6862000	Gästebewirtung, Repräsentation	KM	∅ der letzten Jahre = 300 € ∅ der letzten Jahre
6880000	Aufwand für Fort- und Weiterbildung	KM	2025 = 2.000 € Pauschale 2024 = 2.000 € Pauschale + 700 € Schulung Homepage "Leichte Sprache und Barrierefreiheit" (konnte 2022 nicht durchgeführt werden) bereits 2022 + 2023 geplant Folgejahre = Budgetplanung
6909000	Beiträge sonstige Versicherungen	AE	Unfallversicherung gem. Bescheid 2024 für Stadtführer
6910000	Beiträge Verbände, Vereine u.ä.	KM	Burgenstraße 10.200 € (Beitrag = 5.200 € + 5.000 € Austrittspauschale) , ROM 2.150 €, TGO 6.200 €
6611000	Afa auf Konzessionen und Schutzrechte	KJ	ab 2021 neue Homepage
6620000	Afa Gebäude	KJ	Leiter Bootsanleger Sportboote bis 2028, Infotafeln Tourismus bis 2032, Innerörtliche Beschilderung bis 2030
6645000	Afa Geschäftsusst.	KJ	Infrartheizung usw. ab 2026 + 60 € Schreibtischstuhl
6650000	Afa GWG	KJ	Schreibtisch +Stuhl + Prospektständer, ab 2025 + 500 € Beleuchtung Hirsch
7177000	sonstige Erst. An priv. Untern,	KM	2023 = Anteil Kosten Lebendiger Neckar
7178000	sonstige Erstattung übrige Ber.	KM	Marketingumlage Neckarsteig gem. Bescheid 2024
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	AE	2024 = Beitragsrückerstattung GVV
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	∅ der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	
9200070	Miete Tourist-Info	LS	fiktive Miete; Erlös bei KST 10020105 Haus des Gastes

11040101 Wasserversorgung			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5110010	Frischwassergebühr	KJ	gem. Veranlagung 2025 Gemäß der Gebührenkalkulation für die Jahre 2025/2026 wurde die Gebühr von 3,55 €/m³ auf 4,35 €/m³ erhöht.
5110020	Zählergebühr	KJ	gem. Veranlagung 2025 Gemäß der Gebührenkalkulation für die Jahre 2025/2026 wurden die Grundgebühren nicht erhöht.
5481000	Kostenerstattungen Land	AF	2023 = Kostenerstattung Leitungsortung Zisterne Schloss
5482000	Kostenerstattung Gemeinden	KJ	Abrechnung mit Stadt Eberbach für Wasserversorgung Bad. Igelsbach Ø der letzten Jahre
5487000	Kostenerstattung priv. Unternehmen	AF	2023 = Rep. Schaden Wasserleitung Brücke Michelberg (Baustelle) + Bauwasser Bahnbrücken Michelberg und Langenthaler Str.
5488000	Kostenerstattungen übrige Bereiche	AF	2023 = Reparatur von einem Wasseranschluss, 2024 = Bauwasseranschlüsse + Bauwasser für Private
5460100	Auflös. SOPO öff. Bereich	KJ	Landeszuschuss für GIS bis 2021, Kostenerstattung Stadt Eberbach für Investitionen zur Wasserversorgung Bad. Iglesbach mit unterschiedlicher AfA - Investitionen ab 2010 werden bei 5469000 aufgelöst
5462000	Auflös. SOPO Invest.beiträge	KJ	Beiträge mit unterschiedlicher AfA
5463000	Auflös. SOPO Gebührenaussgleich	KJ	Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage in Höhe des ermittelten Plandefizits nach interner Leistungsverrechnung
5469000	Auflös. sonstige SOPO	KJ	Landeszuschuss für GIS bis 2021, Kostenerstattung Stadt Eberbach für Investitionen zur Wasserversorgung Bad. Iglesbach mit unterschiedlicher AfA - siehe auch 5460100
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	IA	ab 01.06.2022 Miete für Funkturm in Igelsbach 50 € monatlich ab 2024 = 100 € monatlich
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub u. Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	SG	Kuvertierung Bescheide und Ablesekarten

6051000	Strom	IA	VZ pro Monat für: Pumpstation Hainbrunner Straße 152 €, Aufbereitungsanlage Am Buchenried 1.227 €, Hochbehälter Odenwaldstraße 101 €, Aufbereitungsanlage Langenthaler Straße 1.316 €, Hochbehälter Igelsbach 193 €
6055000	Treibstoffe	IA	Ø der letzten Jahre, tanken Fahrzeug Wassermeister
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	AF	Budgetplanung; 2024 = Material für HB Igelsbach Trennung Rohwasser/Trinkwasser
6063000	Materialaufw. für Einr. und Ausstattungen	AF	Budgetplanung; 2023 = diverse Kleinteile
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	AF	Budgetplanung; 2023 = Hinweisschilder + Halter, 2024 = Hydrantendeckel
6069000	sonstiger Reparaturaufwand	AF	Pauschale für Material für Reparaturen an der Hauptleitung und Kleinmaterial sowie Zähler 5.000 € für Hydrantenschilder + Streckenschieberschilder Ø der letzten Jahre = 20.000,00 € Kosten Filter ab 2020 bis 2024 ca. 5.000 € jährlich
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutz	AF	Pauschale
6810000	Reinigungsmaterial	AF	Budgetplanung; 2023 = Reinigungstücher
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	AF	Budgetplanung, 2023 + 2024 = Headset, Handyhülle, Handy
6101000	Fremdleistungen für Erzeugnisse	AK/AF	Wasseruntersuchungen mit unterschiedlichem Turnus
6120000	Konstruktionsarbeiten Dritter	AF	Pauschale für Einarbeitung der jährlichen Veränderungen des Rohrnetzes ins GIS
6162000	Instand. Techn. Anlagen in Betriebsbauten	AF	Budgetplanung; 2023 = Systemupgrade Fernwirk- und Leittechnik
6163000	Instand. Einrichtung und Ausstattungen	AF	Budgetplanung; 2023 = Rep. Turbidimeter (600 €) + Rep. PH-Messgerät (564 €) + Rep. Standrohr (50 €)
6164000	Instandhaltung Fahrzeuge	AF	Pauschale für Fahrzeug Wassermeister 500 € + 5.000 € Puffer für Rückgabe Fahrzeug nach Leasing 2024 = 4x Reifen + Inspektion = 1.400 € 2023 = 4x Reifen, Inspektion, Arbeitsscheinwerfer
6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AF	100.000,00 € Pauchale für Leistungen Dritter zur Unterhaltung des Rohrnetzes (inkl. UV-Anlagen) ab 2026 = 13.150 € Einsätze Stadtwerke Eberbach nach Leistungserbringung für z.B. Rohrbrüche 5.000 € Pauschale für Instandh. Betriebswege 2025 = 8.000 € Abdeckung Quellschacht Igelsbach 2024 = 5.000 € Abdeckung Quellschacht Igelsbach, 5.000 € Instandhaltungsarbeiten in den Hochbehältern, 5.000 € Betriebsweg HB Schlössel zusätzlich: Prüfungen des Rohrnetzes nach DVGW (alle 4 Jahre) aufgeteilt nach Stadtteilen : 2025+2029: Hirschhorn 30.000 €, 2022+2026+2030: Ersheim 25.000 €, 2025+2029: Igelsbach/Langenthal/Unter-Hainbrunn/außerhalb Ortslage 25.000 €

6166000	Wartungskosten	AF	jährlich UV-Anlagen 3.000 €, Wartung EDV-Programm zur Meldung der Untersuchungsergebnisse ans Gesundheitsamt 1.200 €
6169000	sonstige Fremdinstandh.	AF	Budgetplanung; 2023 = Rep. Kompressor
6171000	Aufw. für Fremdensorgung	AF	Budgetplanung; 2024 = Entsorgung alte Wasserrohre
6173000	Fremdreinigung	AF	2025 = Reinigung + Desinfektion aller Hochbehälter + Aufbereitungsanlagen 2024 = Reinigung + Desinfektion aller Hochbehälter + Aufbereitungsanlagen 2023 = Reinigung + Desinfektion HB Schlössel + HB Langenthal
6179000	andere sonstige Aufwendungen	SG	Erstellung der Selbstablesekarten 180 € Verarbeitungskosten Wasserabrechnung 2.200 € Softwarepflege Zählermanagement 560 € (s. 7970000)
6710000	Leasing	AF	ab 2025 440 €/Monat (bis 2024 = 283,93 €/ Monat)für Fahrzeug Wassermeister, 2023 = + Miete Trinkwassergeräte für 1.250 Jahr-Feier
6720000	Lizenzen, Konzessionen	PN	Teamviewer für Abfrage der Daten der Fernüberwachung
6730000	Gebühren	AF	Budgetplanung; 2024 = Gestattungsvertrag
6771000	Sachverständige u.ä.	AF/KJ	jährliche Betriebsbesichtigung vom Gesundheitsamt ca. 1.500 €+ Gebührenkalkulationen und Betreuung Gebührenhaushalte = 2.800 €
6772000	Steuerberatung, Wirtsch.prüf.	KJ	Leistungen Büro Schüllermann: Umsatzsteuererklärung, Körperschaftssteuererklärung 7.000 €
6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	AK	2022 + 2023 +2024 +2025 = unterstützende Tätigkeiten im Bereich der Wasserversorgung durch ein externes Büro
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	AF	Budgetplanung
6820000	Porto und Versandkosten	AE	Porto Bescheide und Wasserablesekarten
6831000	Datenübertragungskosten	AF	Ø der letzten Jahre für Fernüberwachung +1.100 € für die Datenübertragung der Datenlogger
6832000	Telefonkosten	AF	Handy für Notdienst Wasser + Handy Wassermeister
6880000	Fort- und Weiterbildung	AF	2.500 € Pauschale 2023 = 7.500 € Pauschale
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2024
6901000	KFZ-Versicherungsbeiträge	AE	gem. Beitrag 2024
6970000	Einstellung in sonstige SOPO	KJ	Zuführung in die Gebührenausrücklage in Höhe des ermittelten Planüberschusses nach der internen Leistungsbeziehung
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	AF	Budgetplanung; 2023 = 5 Kisten Wasser
6611000	AfA Konzessionen u.ä.	KJ	Grundwasserentnahmerechte, GIS, Nutzungsrechte Wege mit unterschiedlicher AfA
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Rohrnetz, Bauwerke u.ä. mit unterschiedlicher AfA + Investitionen Wasserversorgung
6630000	AfA technische Anlagen	KJ	Technische Anlagen mit unterschiedlicher AfA + Investitionen Wasserversorgung
6645000	AfA auf Geschäftsausstattung	KJ	Ab 2023 Notversorgung bei Leitungsbrüchen
6650000	AfA GWG	KJ	GWG mit unterschiedlicher AfA

7172000	sonstige Erstattungen an Gem.	IA	Abrechnung mit Rothenberg - Frischwasserverbrauch Unter-Hainbrunn siehe auch SK 7970000
7177000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen	AK	26.000 € Externe Vergabe Hintergrundbereitschaft ab 01.01.2026 139.000 € Externe Vergabe Betriebsführung der Wasserversorgung ab 01.07.2025 36.000 € Einarbeitungszeitraum
7030000	KfZ Steuer	AE	Fahrzeug Wassermeister gem. Bescheid 2024
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	sons. Periodenfremde Erträge	KJ	2023 = Korrektur Abr. Wasservers. Igelsbach 2022 2024 = Miete Grundstück Funkmast 12/23
7970000	periodenfremder Aufwand	IA	2023 = Gebührenbescheid Gesundheitsamt (96,50 €); Umsatzsteuerjahreserklärung 2021 (2.628,75 €); Abr. Wasserverbrauch Unter-Hainbrunn 2022 (1.872,34 €), Online-Zählerstandserfassung 2022 (311 €), Kuvertierung Ablesekarten 2022 (171,35 €), Erstellung Ablesekarten 2022 (556,49 €), Material Wasser 2022 (45,29), GIS Support und Pflege 2022 (192,50 €) 2024 = Abr. Wasserrohrbruch Brentanostr. 2023 (2.658,89 €), Online Zählerstandserfassung 2023 (357,76 €), Rep. UV-Anlagen Schloss + Lgt 2023 (2.978,73 €)
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100030	Erlöse Brandreserve	KJ	Aufwand bei KST Feuerwehr
9100090	Erlöse ILV Wassermeister	KJ	Abrechnung von Leistungen des Wassermeisters für andere KST
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	gem. Ergebnis 2023
9200080	Kalkulatorische Verzinsung	KJ	gem. Ergebnis 2023

11040201		Hausanschlüsse Wasserversorgung	
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5483000	Kostenerst. von Zweckverbänden	AF	2023 = Abr. Kosten Bauwasserzähler Schleuse
5487000	Kostenerst. von privat. Unternehmen	AF	Rep. von Wasserhausanschlüssen bei Unternehmen
5488000	Kostenerstattungen übrige Bereiche	AF	Pauschale, Kostenerstattung für Reparatur Hausanschlüsse, Ansatz entspricht Ansatz Reparaturaufwand
5469000	Auflös. sonstige SOPO	KJ	Auflösung Erstattungen für investive Hausanschlüsse mit unterschiedlicher AfA
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6069000	sonstiger Reparaturaufwand	AF	Pauschale
6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AF	Pauschale
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	investive Hausanschlüsse mit unterschiedlicher AfA + 200 € HH-Rest
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	AF	2023 = Abr. WHA-Rep. 2022 + 2021
7970000	periodenfremde Aufwendungen	AF	2023 = Rep. eines Wasserschadens aus 2022
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	
9200090	Kosten Wassermeister	KJ	

16000101	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	PN	Jagdpacht gem. Vertrag, ab 2024 bei der KST 13030101 verbucht
5500100	Gemeindeanteil Einkommensteuer	KJ	2025 = gem. Planungsdaten des Hess. Ministerium der Finanzen multipliziert mit den Orientierungsdaten Steuerschätzung = 2025 + 8%, 2026 +5,5%, 2027 +5,5%, 2028 +4,5% Da die Entwicklung der Orientierungsdaten als sehr hoch eingeschätzt wird, wurden die ermittelten Beträge nach unten abgerundet.
5504000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	KJ	2025 = gem. Planungsdaten des Hess. Ministerium der Finanzen multipliziert mit den Orientierungsdaten Steuerschätzung = 2025 +2%, 2026 +2,5%, 2027 +2%, 2028 +2% Da die Entwicklung der Orientierungsdaten als sehr hoch eingeschätzt wird, wurden die ermittelten Beträge nach unten abgerundet.
5551000	Grundsteuer A	KJ	gemäß Veranlagung 2025
5552000	Grundsteuer B	KJ	gemäß Veranlagung 2025
5553000	Gewerbsteuer	KJ	Ø der letzten Jahre, unter Berücksichtigung des jeweiligen Hebesatzes und Rückzahlungsanforderungen zzgl. Veränderungen gem. Orientierungsdaten für die Finanzplanung des Landes Hessen. Die Planungen der Orientierungsdaten wurden trotz der guten Entwicklung nicht übernommen, da es bei die Vorausszahlungen noch große Unsicherheiten gibt. Erhöhung der Gewerbesteuer im Jahr 2023 aufgrund der hohen Ist-Zahlen sowie Anpassung der Finanzplanung auf 2 Mio , nach Rücksprache mit der Stadtverordnetenversammlung. Ansatz 2024 = Veranlagung für 2024 Ansatz 2025 = Veranlagung für 2025
5559120	sonstige Vergnügungssteuer	AE	Spielapparatesteuer gem. Ansatz 2024
5559200	Hundesteuer	SG	gemäß Veranlagung 2024
5477000	Ausgleichsleistungen Familienausgleichsgesetz	KJ	2025 = gem. Planungsdaten des Hess. Ministerium der Finanzen multipliziert mit den Orientierungsdaten Steuerschätzung = 2025 +3%, 2026 +3,5%, 2027 +2,5%, 2028 +2,5%
5401010	Schlüsselzuweisungen	KJ	2025 = gem. vorl. Festsetzung für 2025 vom 11.11.2024 Die aktuelle Finanzkraft liegt bei 5.816.537 € (Vorjahr = 5.564.896 €). Folgejahre = Berechnung mit Modul des HSGB

5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	KJ	Aufgrund der hohen Gewerbesteuererträge des Jahres 2023 musste hier eine Rückstellung für den Finanzausgleich (FAG) gebildet werden. Diese Rückstellung wird in den Jahren 2024 + 2025 aufgelöst um die hieraus resultierenden Belastungen der betroffenen Jahre (weinger Schlüsselzuweisungen, Mehr Kreis- und Schulumlage) teilweise aufzufangen.
5460100	Auflös. SOPO Invest. Öffentl. Ber.	KJ	Auflösung der pauschalen Investitionszuweisungen, da diese durch den neuen KFA nicht mehr gewährt werden, löst sich dieser Wert bis zum Jahr 2024 komplett auf
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6251010	Aufstockung Altersteilzeit Beschäftigte	SF	Abrechnung in 2023
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6482000	Rückstellung Altersteilzeit	JM	Abrechnung in 2023
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Aufw. für Büromaterial	SG/KJ	Kuvertierung Hundesteuerbescheide 15 €, 2024 + 200 Hundesteuermarken
6772000	Aufw. für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	KJ	Budgetplanung; 2021-2023 = Projekt § 2 b UStG mit den Kommunen des Kreises und einem Beratungsbüro
6820000	Porto und Versandkosten	SG	Portokosten Hundesteuerbescheide
6671000	AfA wegen Uneinbringlichkeit	LZ	Ausbuchung uneinbringlicher Forderungen -nicht planbar-
7353117	Starke Heimat Hessen "Heimatumlage"	KJ	Die "Heimatumlage" wurde durch das Programm Starke Heimat Hessen durch das Land Hessen eingeführt. Hierbei wird der eigentlich ab 2020 wegfallende Gewerbesteuervervielfältiger genutzt um eine neue Umlage für ein neues Programm des Landes zu finanzieren. Ansatz Gewerbesteuer / Hebesatz x Vervielfältiger (2.340.000 / 390 x 21,75)
7354100	Kreisumlage	KJ	Planungsdaten des HMdF vom 11.11.2024 Kreisumlagegrundlage für 2025 =5.816.537 € hiervon 33,05 % Die Kreisumlagegrundlage bemisst sich nach der Steuerkraft der Gemeinde und deren Schlüsselzuweisungen nach dem FAG Folgejahre = Berechnung mit Modul des HSGB

7354200	Schulumlage	KJ	Planungsdaten des HMdF vom 11.11.2024 Kreisumlagegrundlage für 2025 =5.816.537 € hiervon 22,56 % Die Kreisumlagegrundlage bemisst sich nach der Steuerkraft der Gemeinde und deren Schlüsselzuweisungen nach dem FAG Folgejahre = Berechnung mit Modul des HSGB
7380100	Gewerbesteuerumlage	KJ	Ansatz Gewerbesteuer / Hebesatz x Gesamtvervielfältiger (2.340.000 / 390 x 35)
Finanzergebnis	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	KJ	Gewinnausschüttung Sparkasse Starkenburg (ab 2021 von ca. 44.000 € auf 32.500 € gesunken)
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	AE	2023 = Spielapparatesteuer für 2022
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

16010101 Kredite und Beteiligungen, Allg. Finanzwirtschaft			
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5430100	Schuldendiensthilfe Land	KJ	Zinsdiensthilfe des Landes für Schutzschirmkommunen, ab 2024 ist die Zinsbindung für das Darlehen ausgelaufen und die Zinsdiensthilfen verringern sich aufgrund der Restschuld sowie der geringeren anteiligen Zinsdiensthilfen gemäß dem Schutzschirmvertrag
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst	KJ	2023 = Fehlbuchung, wird im JAB 2024 korrigiert
5399000	andere sons. betr. Erträge	LZ	Einzelwertberichtigungen auf Forderungen
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte geleist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6221001	RÜ Urlaub und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6460100	Zuführung Pensionsrückstell.	KJ	2023 = Fehlbuchung, wird im JAB 2024 korrigiert
6461000	Zuführung Beihilferückstell.	KJ	2023 = Fehlbuchung, wird im JAB 2024 korrigiert
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6750000	Bankspesen, Kapitalbesch.kosten	LZ JM	Buchungsgebühren Sparkasse und Volksbank, Courtage Kassenkredite, auch Verwahrtgelte für Gelder auf den Konten der Stadtkasse
6750010	Rücklastschriftgebühr	LZ JM	Durchschnitt letzte Jahre
6771000	Sachverständige, Rechtsanw.	KJ	alle 2 Jahre Entgelt für Saldenbestätigungen der Giralbanken zum Jahresabschluss
Finanzergebnis	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5710100	Erträge aus Bankzinsen	LZ JM	ab 2023 gibt es wieder Zinsen für Geld auf dem Festgeldkonto. Die Stadtkasse legt hier vorübergehend nicht benötigtes Geld an um möglichst risikofrei Zinserträge zu generieren. Aufgrund der guten Kassenbestände kann voraussichtlich auch in den nächsten Jahren Gelder angelegt werden.
7710000	Bankzinsen	KJ	Sollzinsen Darlehen einschl. geplanter Neuaufnahme + KSH-Zinsen 53.400 €
7710099	Kreditzinsen Zinsdienstumlage	KJ	gem. Bescheid 2024, Zinsdienstumlage nach § 55 des Finanzausgleichsgesetzes (FAG) für Darlehen im Rahmen der Konjunkturpakete; sie erfolgt auf der Grundlage der von der WI-Bank ermittelten auf die Stadt Hirschhorn entfallende Zinslast
7711000	Kassenkreditzinsen	LZ JM	Durch die Teilnahme an der Hessenkasse und die Verpflichtung zur schnellstmöglichen Rückzahlung wird ein Pauschalwert in Höhe von 500 € angenommen.
7730100	Auflösung ARAP Sonderbeiträge	KJ	Auflösung ARAP Sonderbeiträge für IF-Darlehen mit Tilgungsbeginn ab 2010
7731000	Auflösung ARAP Ansparraten	KJ	Auflösung ARAP Ansparraten für IF-Darlehen mit Tilgungsbeginn ab 2010
7761000	Zinsen & ähnl. Aufwend. an Land	KJ	Auflösung ARAP Sonderbeiträge und Ansparraten für IF-Darlehen mit Tilgungsbeginn bis 2009 - reduziert sich in den Folgejahren bis auf 0,- €
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	LZ JM	Dividende Volksbank Abrechnung kommt regelmäßig nach Buchungsschluss Vorjahr und ist daher als außerordentlicher Ertrag zu behandeln (5990900)

ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100080	Erlöse Kalkul. Verzinsung ILV	KJ	Ergebnis aus Einzelkosten
9200060	Verwaltungskosten	LZ	