

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
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
6560000	Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen	SF	Budgetplanung; Betriebsausflug
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	SF	Budgetplanung; 2025 = medizinische Vorsorgeuntersuchungen
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	500 € Pauschale Ø der letzten Jahre bis 2025 + ca. 600 € Druckkosten Haushalt
6040000	Globale Einsparung EGC 13 (Aufw. S.u.D.) ab HH 25	MH	2026 = Anteilige Einparung des Budgets 1 an der 30 % Einsparung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. 2025 = Anteilige Einparung des Budgets 1 an der 20 % Einsparung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.
6069000	sonstiger Aufw. für Rep. und Instandhaltung	MH	Budgetplanung; 2024 = Material für Bau Fastnachtswagen, 2025 = Tablet Case

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, wird nicht mehr benötigt
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 + 700 € Smartboard ab 2027
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 + 600 € Druckkosten Haushalt (bis 2025) + 7.400 € für 15 neue Tablets (Ratsinformationssystem)
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	KM	2025 = Stellwände für Mark-Twain-Stube
6161000	Instandhaltung Gebäude	AK	2025 + 2026 = Keine Mittelanmeldung für Brandschutztüren, da die Brandschutzschau erst abgewartet wird. Danach werden die weiteren Planungen erfolgen (Sanierungsfahrplan), gebucht wurde hier 2025 die Rep. der Beleuchtung in der Mark-Twain-Stube 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, Neuwahlen 2026 + 2031
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+2031 = Erhöhung aufgrund neuem Parlament
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	KJ	ab 2027 3.000 € für Ratsinformationssystem
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	KJ	W-Lan Infrastruktur, 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
6513000	Aufw. für übern. Fahrtkosten von Bediensteten	SF	ab 2024 Jobticket Azubi + Fahrtkosten Zug zur Berufsschule
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranst.	SF	Budgetplanung, 2024 = Anteil Weihnachtsfeier
6590000	übrige sonstige Personalaufw.	SF	Budgetplanung; 2024 = Untersuchungen für 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
6089000	übriger sonstiger Materialaufw.	AE	Budgetplanung; 2024 = Vinylfolie für Tür
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
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 Zweitschrift Gebührenbescheide - Ø der letzten Jahre
5482000	Kostenerstattung Gemeinden	AE	Erstattung Kreis Bergstraße für Stadtanzeiger
5488000	Kostenerstattung übrige Bereiche	AE	Erstattung Privater für Stadtanzeiger + Kopierpapier
5490000	andere Kostenersatzleistungen	AE	Budgetplanung, 2025 = Kostenersatz für eine Mitbestellung
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 2025
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
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6550000	Aufw. Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung, 2025 = 40-jähriges Dienstjubiläum
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
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, neuer Kopierer ab 2025
6730000	Gebühren	AE	Rundfunkgebühren GEZ, Pauschale Frankiersystem
6771000	Gerichtskosten	MT	Grundbuchabrufe
6772000	Steuerberatung, Wirtsch.prüfung	KJ LZ	Prüfung Jahresabschluss 2024 +2025 (Entnahme aus Rückstellungen), Prüfung Jahresabschluss 2025 = 12.000 € (Erhöhung Zuführung Rückstellungen), jährliche Kassenprüfung = 5.000 € (vorher 3.500 €) , un vermutete jährliche Kassenprüfung = 5.000 € (vorher 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 E-Paper RNZ und Gesetz- und Verordnungsblätter, ø der letzten Jahre
6820000	Porto und Versandkosten	AE	Pauschale Ø der letzten Jahre
6832000	Telefonkosten	AE	Pauschale Ø der letzten Jahre, ab 2025 wurde der Vertrag geprüft und günstiger
6880000	Aufw.für Fort- und Weiterbildung	AE	500 € Pauschale
6909000	Beiträge sonstige Versicherungen	AE	Elektronikversicherung, Eigenschadenversicherung, Rechtsschutzversicherung, Haftpflichtversicherung; Ansätze gem. Bescheide 2025
6910000	Beiträge Verbände, Vereine	AE	Hess. Städte- und Gemeindebund (5.658 €), Kommunaler Arbeitgeberverband (965 €), Freiherr vom Stein Institut (207 €)
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		2025 = Abr. Rabatt nach Arzneimittelmarktneuordnungsgesetz 2024 = Gutschrift Rückendung aus 2023
7970000	periodenfremde Aufwendungen	SF	2025 = Inflationsausgleichszahlung Beamte 2024 2024 = noch offne Gutschrift aus 2023
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100060	Erlöse Verteilung Verw.kosten	LZ	

01010103	EDV		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5487000	Kostenerst. von übrigen Unternehmen	PN	2024 = ZEMA Gutschriften
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	TU	2025 = Gutschriften Ekom
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	TU	2026 = Beantragte Förderung für die Einführung der E-Akte
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 2024
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6482000	RS Altersteilzeit Personalaufwand Beschäftigte	JM	Auflösung bzw. Abrechnung in 2024
6501000	Aufw. für Personaleinstellungen	SF	Budgetplanung, Ausschreibung 2024
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	AE	Pauschale, Personalabrechnungen, Ø der letzten Jahre
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	TU	Budgetplanung; 2025 = Mehrfachsteckdosen
6166000	Wartungskosten	TU	Pauschale Dienstleistungsentgelte ekom
6179000	andere sonstige Aufwendungen	TU	2026 = Verarbeitungskosten u.ä. NSK = Ø der letzten Jahre (45.000 €), Einführung der E-Akte 37.500 €, 1.320 € Zeiterfassungsprogramm in den Kitas + 850 € Vertragsverwaltungsprogramm, 1.800 € Vertrag Kasus (automatische Updates) 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, 1.320 € Zeiterfassungsprogramm in den Kitas + 850 € Vertragsverwaltungsprogramm 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

6710000	Leasing	TU	gem. Leasingvertrag (476,01 € + 85,87 € +152,65 € +20,96 €), ab 03/2026 = 435 € 14 neue Laptops, 375 € neuer Server, + 20,96 € + 152,65 €
6720000	Lizenzen	TU	2026 = Regisafe 3.500 €, Zugriffslizenzen NSK 900 €, 250 € Webex, 990 € esina 2025 = Regisafe 2.600 €, Zugriffslizenzen nsk 700 €, E-Paket 2.100 €, 250 € Webex + Einrichtung Freigabeworkflow 6.200 € 2024 = Regisafe 2.600 €, Zugriffslizenzen nsk 1.500 €, E-Paket 2.100 €, 160 € Webex
6730000	Gebühren	TU	Bankschließfachgebühren
6810000	Zeitungen, Fachliteratur Verw., ähnl.Einrichtungen	TU	Budgetplanung; 2024 + 2025 = Vorschriftensammlung VSV
6831000	Datenübertragungskosten	TU	Anti-Viren-Scan Server 1.200 €, Internet Flat 700 €; 11 VPN- Verbindungen = 4.000 € 4.100 € für Exchange (Kommunikationsverb. Ekom VDSL)
6850000	Reisekosten	TU	Budgetplanung; 2024 = Reistekosten zur Expo der Ekom21
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	TU	2026 = Pauschale 500 € 2023+2024+2025 = Schul- und Fahrtkosten Fortbildung zum Verwaltungsfachwirt (2025 = 3.250 € 2.300 € Schulung Civento Prozess-Designer 2.200 € Verwaltungsgrundlehrgang
6909000	Beiträge sonstige Versicherungen	TU	ab 2020 Cyber-Versicherung
6611000	AfA Konzessionen, Schutzrechte	KJ	diverse Lizenzen mit unterschiedlicher Laufzeit. Ab 2026 + 3.900 € HH-Reste aus 2025, ab 2026 +2.000 € Lizenzen Server + Laptops
6650000	AfA GWG	KJ	diverse GWG mit unterschiedlicher Laufzeit
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	TU	2025 = Abrechnung infoma-Kosten 2024
7970000	periodenfremde Aufwendungen	TU	2024 = Leasing Laptops 06-12/2023, 2025 = Abrechnungen für das Jahr 2024
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 (34.000,00 €) 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 2026 = Hochrechnung Ergebnis 2025 Ansatz 2025 = Ansatz 2024 + 15 % Stromkostenerhöhung
6052000	Gas	IA	VZ pro Monat: 2.806 €
6056000	Wasser	IA	gem. VZ 2025
6057000	Abwasser	IA	gem. VZ 2025
6061000	Materialaufwendungen für Geb. und Außenanlagen	IA	Budgetplanung; 2025 = Zylinder + Schlüssel für Rathaus 480 € + Rep. Material für Schiebetür 470 € + sonstiges Kleinmaterial für das Gebäude, 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, 2024 = Pflanzen und Töpfe, Kleinmaterialien
6081000	Reinigungsmaterial	IA	Budgetplanung (Seifen, Reiniger, Hygienegel)
6089000	übriger sonst. Materialaufw.	IA	Papierhandtücher, Toilettenpapier, Ø der letzten Jahre
			2026 = 5.000 € 5.000 € Pauschale für Reparaturen

6161000	Bauunterhaltung	AK/IA	2025 = 100.000 € 10.000 € Pauschale für div. Dachreparaturen 60.000 € Planungskosten für das Dachsanierungskonzept laut IB Brich 5.000 € Pauschale für Reparaturen 25.000 € Rep. Fettabscheider (+Verrohrung) <u>Die 60.000 € Planungskosten für das Dachsanierungskonzept wurden gemäß dem Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 25.03.2025 mit einem Sperrvermerk versehen.</u> 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 ø der letzten Jahre
6162000	Instandh. von technischen Anlagen in Betriebsbauten	AK	2026 = 20.000 € Reparatur Steuerung Fahrstuhl 2025 = Rep. Druckschalter des Fahrstuhles 2024 = Budgetplanung, Rep. Fahrstuhl
6165000	Instandh. Sachanl.Gemeingebr.+ Infrastr.vermögen	IA	Budgetplanung, 2024 = Rep. WC (Falschbuchung, gehört auf SK 6161000)
6166000	Wartungskosten	IA	Notrufvertrag Personenaufzug = 650 €, Personenaufzug = 500 €, Urinale = 260 €, Feuerlöscher 280 € (alle 2 Jahre - erneut 2025+2027+2029), Sicherheitsbeleuchtung 500 €, TÜV Personenaufzug 1.000 €, Schiebetür 1.400 €, Feststellanlage 350 €, 1.200 € Wartung Heizung, 500 € Wartung Türen 1.+2. OG ab 2024
6169000	sonstige Fremdstandhaltung	IA	DUGV-3-Prüfung Elektrogeräte alle 2 Jahre zuletzt 2025
6171000	Fremdentsorgung	IA	gem. Veranlagung 2025 + Gebührenerhöhung (2x 770L)
6173000	Fremdreinigung	IA	monatlich 1.320 € + Glasreinigung mit Steiger 1.100 €; + Sonderreinigung 500 € + 10 % Kostensteigerung zusätzlich im Jahr 2024 =Grundreinigung 3.000 €
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	KM	Budgetplanung; 2024 = Grafikarbeiten für Foyer 150 € + Neue Wegweiser im Rathaus 820 €
6730000	Gebühren	IA	Budgetplanung; 2024 = Gebühren Gefahrenschau Rathaus
6771000	Aufw. für Sachverständige	AK	2027 = Brandschutzbegutachtung Rathaus (war auch 2024+2025 geplant aber nicht durchgeführt worden)
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	IA	2024 = Erstellung eines Sanierungsfahrplanes für das Rathaus (2023 = 10.000 €, 2024 =noch benötigte Mittel in Höhe von 8.000 € (Gesamtkosten ca.15.000 €)
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2025
6611000	Afa Lizenzen	KJ	Programm Eisbär
6620000	Afa Gebäude	KJ	Bau bis 2052, Umbau bis 2056, ab 2026 + 2.200 € Erneuerung Kanalanschluss Rathaus , ab 2027 + 13.750 € Dachsanierung (40 Jahre)

6642000	AfA Betriebsausstattung	KJ	diverse Ausstattungsgegenstände mit unterschiedlicher Laufzeit
6645000	AfA Geschäftsausstattung	KJ	diverse Geschäftsausstattung mit unterschiedlicher Laufzeit
6650000	AfA GWG	KJ	diverse GWG mit unterschiedlicher Laufzeit
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	KJ	2026 = Abrechnung Kopien 2025 2025 = Rep. Gasventil aus 2024 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
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 2025
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
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistunge	JM	Budgetplanung; 2025 = LOGA Auswertung für Prüfung in 2025
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 2025 + Ankündigung einer Umlagenerhöhung
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100060	Erlöse Verteilung Verw.kosten	LZ	
9200010	Kosten Bauhof	KJ	

01010201	Finanzverwaltung		
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 und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6501000	Aufw. für Personaleinstellungen	SF	Budgetplanung, 2024 = Arbeitsmed. Untersuchung
6513000	Aufw. für übernommene Fahrtkosten von Bediensteten	SF	ab 2022 = 1 x Job-Ticket
6550000	Aufw. Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranst.	SF	Budgetplanung, 2024 = Weihnachtsfeier
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	SF	Budgetplanung, 20225 = Bildschirmarbeitsplatzbrille
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
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	2027 = 650 € Pauschale + 2.000 € Lehrgang Verwaltungsbetriebswirt 2026 = 650 € Pauschale + 4.000 € Lehrgang Verwaltungsbetriebswirt 2025 = 650 € Pauschale + 1.000 € Lehrgang zur Fachkraft für Steuerverwaltung
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, 2025 = Berichtigungen von Altfällen
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100060	Erlöse Verteilung Verw.kosten	LZ	

01010202	Stadtkasse		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	LZ	2024 = Zahlungen von Insolvenzverwalter, -nicht planbar-
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
6513000	Aufw. Für übernommene Fahrtkosten von Bediensteten	SF	ab 2022 2x Jobticket
6550000	Aufw. Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Aufw. für Büromaterial	LZ	Budgetplanung, 2024 = 2x Bildschirmhalterung
6063000	Mataerialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	LZ/JM	Budgetplanung; 2025 = 2 neue Bildschirme (waren als Investition geplant, konnten aber unter der Grenze von 500 € angeschafft werden, deshalb Aufwandsbuchung)
6720000	Lizenzen und Konzessionen	LZ	50 € jährliche Servicepauschale Online-Banking (S-Firm) der Sparkasse + ePayment 1.100 € (wird voraussichtlich 2026 eingeführt)
6750000	Geldverkehrsspesen, Kapitalbescha	LZ	Gebühren Zahlungsverkehr
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 2026 ePayment-Programm = 380 €
6645000	AfA Geschäftsausstattung	KJ	Büroausstattung, ab 2026 + 1 Bürostuhl 70 €
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
5990900	sonstige außerordent. Erträge	LZ	Einbuchung von bereits niedergeschlagenen Forderungen, die doch noch gezahlt wurden.
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
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	
9100060	Erlöse Verteilung Verw.kosten	LZ	

01020102	Magistrat - Kontaktpflege, Repräsentationen, Öffentlichkeitsarbeit		
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 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. Zudem werden sich die Kosten ab dem Jahr 2026 nochmals erhöhen (Neuer Vertrag)
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	

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 tarifr. 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+2025 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 (1.700 €) 2024 + 2029 = Europawahl alle 5 Jahre (2.000 €)
5481000	Kostenerstattungen Land	AE	2023 + 2028 = Landtagswahl alle 5 Jahre (1.400 €) 2026 + 2031 = Kreistagswahl alle 5 Jahre (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 tarifr. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	AE	2026 + 2031 Kommunalwahl alle 5 Jahre (1.800 €) 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 €)
6040000	Globale Einsparung EGC 13 (Aufw. S.u.D.) ab HH 25	MH	2026 = Anteilige Einsparung des Budgets 2 an der 30 % Einsparung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. 2025 = Anteilige Einsparung des Budgets 2 an der 20 % Einsparung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.
6131000	Entschädigung ehrenamtlich Tätige	AE	1600 € je Wahltermin (vorher 1.000€) : 2024 Europawahl, 2025 Bundestagswahl, 2026 Kommunalwahl, 2027 Landratswahl, 2028 Landtagswahl + Bürgermeisterwahl, 2029 Bundestagswahl + Europawahl, 2031 Kommunalwahl
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 = 550 € und Online Wahlscheinprogramm = 320 €
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	AE	Wahlleitfäden je Wahl 100 €
6820000	Porto und Versandkosten	AE	Wahlbekanntmachungen, Briefwahl u.ä. je Wahl 3.500 € (ab 2026)
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
6513000	Aufw. für übernommene Fahrtkosten von Bediensteten	SF	ab 03/24 1x Job-Ticket
6550000	Aufw. Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranst.	SF	Budgetplanung, 2024 = Weihnachtsfeier
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
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	SF	Budgetplanung; 2025 = Fensterfolie für Büro Ordnungsamt
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	SF	Budgetplanung, 2024 = 5 Blöcke + 5 Mobilzäune
6101000	Fremdleistungen für Erzeugnisse	SF	Reisepässe, Personalausweise Bundesdruckerei = Ø der letzten Jahre
6166000	Wartungskosten	SF/TU	2025 = Wartungskosten für den Defi in der Volksbank (alle 6 Jahre)
6171000	Aufw. Für Fremdensorgung	SF	Budgetplanung; 2024 = Abfallentsorgung Illegale Reifenablagerung + Sperrmüll aus dem Stadtgebiet, welcher illegal abgestellt wurde (2.050 €)
6179000	Andere sonstige Aufw. für bez. Leistungen	SF	Budgetplanung; 2024 = Sozialbestattungen, 2025 = Sozialbestattungen + Vorschuss Sozialhilfe für Obdachlosen
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	SF	2026 = 2.500 € Pauschale für Unterbringungen 2025 = Unterbringung von Obdachlosen in Wohnung 619 €/monatl. 2024 = Unterbringung von Obdachlosen auf dem Campingplatz

6771000	Aufw. Für Sachverständige, Rechtsanwälte, Gerichtskosten	SF	300 € Pauschale
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	SF	Gesetzestexte, -sammlungen = Ø der letzten Jahre;
6832000	Telefonkosten	SF	Handy Ordnungsamt (22 € je Monat)
6850000	Reisekosten	SF	Ø der letzten Jahre
6880000	Fort- und Weiterbildung	SF	2024 + 2025 + 2026 = 2.000 € Fortbildungen
6645000	Afa auf Geschäftsausstattung	KJ	Bürostuhl ab 2027
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
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	SF	2025 = Abrechnung Einweisungen auf dem Campingplatz
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	PN	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
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
6850000	Reisekosten	PN	Budgetplanung
6610000	Afa Lizenzen	KJ	Ortsgerichtsprogramm
7178000	sonstige Erstattung an übr. Ber.	PN	Erstattungen an Ortsgerichtsmitglieder Ø der letzten Jahre
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	PN	2025 = Abr. Sterbefallsanzeigen 4. Quartal 2024 2024 = Abr. Sterbefallsanzeigen 4. Quartal 2023
7970000	periodenfremde Aufwendungen	PN	2024 = Abr. Sterbefallsanzeigen 4. Quartal 2023
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

02010103	Schiedsamt		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Aufw. Büromaterial	PN	2025 = Nutzungsentgelt Formularserver
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	PN	Schiedsamszeitung
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	MH	Einführungs- und Vertiefungslehrgang 2024 u. 2025 u. 2026
6910000	Beiträge Verbände, Vereine	PN	Beitrag Bund deutscher Schiedsmänner gem. Bescheid 2024
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	2026 = 2.000 € Pauschale 2025 = 2.000 € Pauschale 2024 = 20 Feldbetten 800 €, 5x Schild Notrufmeldestelle 500 €, Boxen inkl. Ausrüstung Notrufmeldestelle 500 €;
6070000	Aufwand für Berufskleidung	SF	Budgetplanung; Handschuhe
6850000	Reisekosten	SF	Budgetplanung
6993000	übr. sonst. betriebl. Aufw.	SF	Budgetplanung; 2024 = 40 Kisten Wasser
6642000	Afa Betriebsausrüstung	KJ	ab 2026 Zelt/Pavillion 134 €
6643000	Afa auf Fuhrpark	KJ	ab 2026 = 6.000 € 1 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
6010100	Aufw. für Büromaterial	PN	Budgetplanung; 2024 = 5 Reisegewerbekarten
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
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
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6513000	Aufw. für übern. Fahrtkosten von Bediensteten	SF	ab 01/24 1x Jobticket
6550000	Aufw. für Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranst.	SF	Budgetplanung
6451000	Versorgungskassen tariff. 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; 2025 = Mehrfachsteckdose, 2024 = Aktenvernichter
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	RK	EDV Verarbeitungskosten ekom ca. 6.000 €; ab 01.05.2025 = Lichtbilderfassung 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	RK	Programmpflege Pass24 (wurde 2021 gekündigt); Ab 2024 neues Programm OLAV (sollte schon 2023 kommen hängt aber an der Ekom)
6750000	Bankspesen, Geldverkehrspesen	EK	Budgetplanung, 2025 Gebühr einer Zahlung
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	RK	Abo Passrecht online
6850000	Reisekosten	RK	Budgetplanung; 2024 = emeld21 Infoveranstaltung
6880000	Fort- und Weiterbildung	EK	Ø der letzten Jahre; bzw. Pauschale 500 €
6611000	Afa Lizenzen	KJ	ab 2026 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
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
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranst.	SF	Budgetplanung; 2024 = Weihnachtsfeier
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	PN	Pauschale; 2023 + 300 Dokumentenmappen (380 €), + Toner für Drucker (110 €) Ø der letzten Jahre
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 Jahre
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	300 € Pauschale Standesamtsschulungen allgemein 2025+2026 = 1.000 € "Lehrgang Eheschließungsrecht 2" 5.600 € 2x Grundlehrgang Standesamt
6910000	Beiträge Verbände	PN	Fachverband Hessische Standesbeamte, Kostenanteil 1/2
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	PN	ab 2026 neuer Schreibtischstuhl 55 €
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	PN	2025 = EDV-Abrechnungen 2024
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 2024 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 ø der letzten Jahre;
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 + 2025 = Auslandszahlungsverkehr
6810000	Zeitungen, Fachliteratur	PN	Gesetzestexte, -sammlungen, Fachliteratur, Abo "Das Standesamt", Ortsbuch online E-Bibliothek (170 €) ; ø der letzten Jahre
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 €, in 2026 in Oberzent, ggfls. 2027 in Hiho
6880000	Fort- und Weiterbildung	PN	300 € Pauschale + 2.800 € Grundlehrgang Standesamt
6910000	Beiträge Verbände	PN	Fachverband Hessische Standesbeamte, Kostenanteil 1/2
6671000	Afa auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	LZ	nicht planbar
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	LZ	2026 = Abr. Standesamtsbezirk 2025 = Abr. Standesamtsbezirk 2024 2025
5990900	sonstige außerordent. Erträge	LZ	2025 = Zahlung der 2024 ausgebuchten Forderung (SK 6671000)
7970000	Periodenfremde Aufwendungen	PN	2025= Abrechnung EDV Programm 2024
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

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

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 tarifr. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6550000	Aufw. für Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	KJ	höhenverstellbarer 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
5488000	Kostenerstattung übrige Bereiche	CT	Zuschuss Seniorenausflug und Adventsfeier Erna und Ocar Kind Stiftung (je ca.1.200 €), 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 tarifr. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Aufw. für Büromaterial	CT	Budgetplanung, 2024 = Druckerpatrone
6173000	Fremdreinigung	CT	Budgetplanung, 2024 = Reinigung BS Reinigung nach Seniorenadventsfeier
6730000	Gebühren	CT	Budgetplanung; 2025 = Gema Seniorenfastnacht 2024 und 2025
6861000	Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit	CT	Budgetplanung; 2025 = Anzeige Stadt im Magazin Korian
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
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 Verwaahrkonto aufgelöst
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5901000	Spenden	CT	2025 = Spenden Sen.Oktoberfest 02.10.2025
5989000	periodenfremde Erträge	CT	2024 = Zuwendung Biesinger Stiftung 2025 = Abr. Seniorenangebote 2024 mit der kath. Kirche 2026 = Abr. Senorenangebote 2025
7970000	periodenfremde Aufwendungen	CT	2025 = Gema Seniorenfastnacht 2024 und 2025
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
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden	SF	2024 = Erstattung Obdachlosenunterbringung Kreis
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	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. Kein Ansatz in 2026 da nicht bekannt ist, wann die Unterbringung enden könnte.
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

05000301	Betreuung und Unterbringung von Flüchtlingen		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5470100	Aufwendungsersatz, Kostenersatz	SF/OF	Aktuell werden 50 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 50 aufzunehmenden Personen eine Erstattung von rund 21.000 € im Monat. 100.000 € Pauschale Erstattung für die Aufnahme von weiteren Flüchtlingen durch die Zuweisungen des Kreises (Aufwand bei SK 6179000)
54210000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	SF/OF	2025 = einmalige Integrationspauschale vom Kreis Bergstraße
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 übern. Fahrtkosten von Bediensteten	SF	ab 02/2024 1x Jobticket
6451000	Versorgungskassen tarifr. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranst.	SF	Budgetplanung
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Aufw. für Büromaterial	OF	Budgetplanung; 2024 = 1x Bildschirm + Büromaterial
6051000	Strom	SF/OF	Starkenburger Straße 25 = 44 €/Monat Hainbrunner Straße 32 = 165 €/Monat Wald-Michelbacher Straße 37 = 137 €/Monat Neckarsteinacher Straße 1 = 280 €/Monat zzgl. 1.000 € für weitere Wohnung, wenn neue Flüchtlinge zugewiesen werden
6052000	Gas	SF/OF	Neckarsteinacher Straße 1 = 110 €/Monat Hainbrunner Straße 32 = 234 €/Monat
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	SF/OF	Budgetplanung; 2024 = Staubsauger für Adalbert-Strifter-Straße 9
6161000	Instandh. von Gebäuden und Außenanlagen	SF/OF	Budgetplanung; 2024 = Elektroreparaturarbeiten Klosterberg 1 + Neckarsteinacher Straße 1; 2025 = Tausch Küchenrückwand Hauptstraße 4
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	SF/OF	Budgetplanung;
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	SF/OF	Budgetplanung;
6171000	Fremdentsorgung	SF/OF	Pauschale 500 € Sicherheit für Entrümpelungen bei Aus- und Umzügen

6179000	Andere sonstige Aufwendungen	SF/OF	100.000 € Pauschale für die Unterbringung von weiteren Flüchtlingen durch die Zuweisungen des Kreises (Ertrag bei SK 5470100) 2025 = Türöffnung Adalbert-Stifter-Straße 9
6701000	Mieten, Pachten	SF/OF	Mieten und Nebenkosten monatlich: Starkenburger Straße 25 = 388 € Miete + 337,55 € NK = 725,55 € Hainbrunner Straße 32 = 1.029,00 € Miete + 350,00 € NK = 1.379,00 € 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 + 400,00 € NK = 800,00 € Lager Langenthaler Straße = 215,00 € zum 30.12.2025 gekündigt. Klosterberg 1 = 930,00 € Miete + 100,00 € NK = 1.030,00 € zum 30.11.2025 gekündigt.
6771000	Aufw. Sachverständige, Rechtsanwälte, Gerichtskosten	SF/OF	Budgetplanung; 2024 = Rechtsberatungen bei Mietverträgen
6850000	Reisekosten	SF/OF	Budgetplanung
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	SF/OF	Budgetplanung; 2024 = Verpflegung Flüchtlingstreffen 15.03.2024
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	OF	Budgetplanung
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	OF	Budgetplanung
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	KJ	ab 2026 = Afa für Pauschle Investitionen 1.000 €
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	SF/OF	2025 = Korrektur Stromabrechnung Am Klosterberg 1 2024 + Nachzahlung Unterbringung 2024 2024 = Nebenkostenabr. 2023 Am Klosterberg 1
7970000	periodenfremde Aufwendungen	SF/OF	2026 = Nebenkostenabr.. 2025 Wald-Michelbacher Straße 37 2025 = Nebenkostenabr. 2024 Hauptstraße 41 + Am Klosterberg 1 2024 = Nebenkostenabr. 2023 Starkenburger Straße 41 + Am Klosterberg 1
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø 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	Landesförderng 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	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
7128000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	SF	Städtische Förderung des Waldkindergartens gemäß Förderungsvereinbarung
außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	SF	2026 = Abr. Zuschuss Waldkindergarten (Rückerstattung) 2025 2025 = Abr. Zuschuss Waldkindergarten (Rückerstattung) 2024
7970000	periodenfremde Aufwendungen	SF	2024 = Abrechnung Förderung Land § 4 und Stadt § 32c HKJGB für 2023
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	ILV Bauhof	KJ	
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 (2026 nicht geplant)
6910000	Beiträge Verbände	CT/AE	Mitgliedsbeitrag Wirtschaftsförderung Kreis Bergstraße (870 €) und Interessensgemeinschaft Odenwald = 7.500 € und 365 € 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	2024 = 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, ab 2028 5.050 € Zuschuss HLF 20
5461000	Auflösung SOPO nicht öff. Bereich	KJ	Zuschuss Feuerwehrverein für Vorausgerätewagen 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
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 2025
6451000	Versorgungskassen tarifr. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
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 €, 200 € Kleinmaterial
6040000	Globale Einsparung EGC 13 (Aufw. S.u.D.) ab HH 25	MH	2026 = Anteilige Einsparung des Budgets 3 an der 30 % Einsparung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. 2025 = Anteilige Einsparung des Budgets 3 an der 20 % Einsparung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.
6051000	Strom	KJ	monatlich gem. VZ = 385 € 3 Anschlüsse= 24 € (Jugendräume); 29 € (Festplatzanschl.) 332 € (Hausanschlussraum)

6052000	Gas	KJ	monatlich gem. VZ = 1.105 € +122 €
6055000	Treibstoffe	KJ	Pauschale, Ø der letzten Jahre
6056000	Wasser	KJ	gem. Veranlagung 2025
6057000	Abwasser	KJ	gem. Veranlagung 2025
6061000	Materialaufwand für Gebäude	KJ	2026 = 8x Heizkörperthermostat 240 €, 3 Rauchmelder 180 €, 2x Wandthermostat 100 €, 3x W-Lan Acces Points 450 €, Pauschale 400 €, 200 € 10x Zutrittschip für FFW Haus, 2x Regal für Kleiderkammer 600 €, Kantenschutz für Betonpfeiler 300 € 2025 = 8x Heizkörperthermostat 240 €, Rauchmelder 500 €, 2x Wandthermostat 100 €, 3x 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-Access-Point 450 €; Nachlicht Fahrzeughalle 300 €; Bodenkennzeichnung Fahrzeughalle 500 € Ansatzkürzung im Zuge der Magistratsberatungen auf 1.000,00 € Pauschal
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	KJ	Budgetplanung; 2025 = 2 neue Feuerlöscher 2024 = 2x LED Scheinwerfer als Ersatz für Scheinwerfertragen 2.200 €
6069000	sonstiger Reparaturaufw.	KJ	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 = viele Ersatzbeschaffungen wegen Einsätzen (Gegenfinanzierung über Konto 5110000)
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutz	KJ	Einsatzkleidung, Atemschutz, Dienstkleidung, Arbeitsschutz Ø der letzten Jahre = 7.000 € 3.000 € 3x Neueinkleidung; 1.000 € 2x Einkleidung Atemschutzgeräteträger (Wechsel von normal), 420 € 2x Dienstuniform, 3.000 € Hemden Uniform weiß, 1.250 € 5x Einsatzstiefel, 2.000 € 5x Kleidungsstück Brandschutz, 500 € Kleidungsstück TH, 465 € 10x Schulterkoller für TH Jacken, 149 € 10x Rückenschilder NTI Brandschutzjacken, 40 € Kinder FFW Taten, 1.000 € Kleidung Kinder- und Jugend FFW, 140 € 4x Helm Jugend FFW, 520 € 4x Brandschutzhandschuhe, 400 € 5x Haltegurte, 100 € Kleinmaterial, 130 € 2x Forsthelm, 360 € 6x Holster für PA, 780 € 3x Brandfluchthaube, 300 € 3x Holster für Brandfluchthaube 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. 2025 = viele Beschaffungen aus 2024 wurden erst 2025 geliefert und bezahlt
6081000	Reinigungsmaterial	KJ	Pauschale

6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	KJ	Seife, Toilettenpapier, Handtücher u.ä. Ø der letzten Jahre
6131000	Entschädigung ehrenamtl. Tätige	KJ	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 IuK 20 €
6161000	Instandhaltung Gebäude	AK	Ø der letzten Jahre = 5.000 € 2026 = 5.000 € Pauschale 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
6162000	Instandh. von techn. Anlagen	AK	Budgetplanung; 2024 = Rep. Sirenenanlage im FFW Haus
6164000	Instandhaltung Fahrzeuge	KJ	Ø der letzten Jahre = 15.000 € gemäß Mittelanmeldungen der FFW = 12.000 € <u>2025 = Ansatzkürzung im Zuge der Magistratsberatungen auf 12.000 € Pauschal</u>
6166000	Wartungskosten	KJ	Rolgliss + Abseilgerät 200 €, Feuerlöscher 450 € alle 2 Jahre (zuletzt 2025), Heizung 900 €, Gefahrgutmessgeräte 300 €; Abgasabsauganlage 340 €; Prüfung Hebekissen 930 €; Tore 1.100 €, Sprungretter 800 €; Hochdruckreiniger 350 €, Rettungswesten 250 €, Kran 1.000 €, Stromerzeuger + Pumpen 2.000 €, Prüfung CSA-Anzüge 800 €, 150 € Defi, Regale + Leitern 150 €, Absturzsicherungssatz 120 €, 6x TÜV Atemluftflaschen + Umrüstung Flaschenventil 1.200 €; 2x Grundüberholungssatz Lungenautomat 400€; STK Druckminderer 80 €, Füllung + TÜV O2 Flasche 140 €, 4x Grundüberholung Druckminderer 1.800 € ab 10/2020 externe Vergabe Atemschutz: 19.500 € (Vorjahre Ansatz = 17.000 €) <u>2026 = Ansatzkürzung im Zuge der Magistratsberatungen von 33.900 € auf 28.000 € Pauschal</u>
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	KJ	Reparatur Funkgeräte, Einsatzgeräte u.ä. Ø der letzten Jahre = 4.000 € 2025 = Prüfungen Elektrogeräte, 2024 = Prüfungen Elektrogeräte,
6171000	Fremdentsorgung	KJ	gem. Veranlagung 2025 + Gebührenerhöhung

6173000	Fremdreinigung	KJ	Reinigung Gerätehaus durch externe Firma 4.000 € + 250 € Nagerbekämpfung; + Reinigung der Kleidung durch externen Dienstleister 1.500 €
6179000	andere sonstige Aufwendungen	KJ	Atenschutzuntersuchungen, 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 €, 750 € Rettalarm
6730000	Gebühren	KJ	Pauschale, Gebühren für Führerscheinverlängerungen + GEZ, 2023
6771000	Aufw. Sachverständige, Rechtsanwälte, Gerichtskosten	KJ	2025 = Gebührenkalkulation FFW Gebühren (letzte 2021)
6772000	Aufw. für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	KJ	Budgetplanung; 2024 = Beratung Auszahlung BSD direkt an Einsatzkraft
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	SF	Budgetplanung; 2024 = Gefährungsbeurteilung psychische Gesundheit
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
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	MH	Budgetplanung; 2025 = Verpflegung bei FFW Treffen durch Bgm
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), 2.000 € Workshop Führungskräfte, 1.500 € UKW Sprechfunkschein, 1.000 € Seminare für Gerätewarte, 300 € Seminare für Jgf + Kinder FFW, 90 € Besuch Brandschutzerzieherforum, 100 € Ausrüstung Ehrungen ø der letzten Jahre zzgl.
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2025
6901000	KFZ-Versicherungsbeiträge	AE	gem. Beitrag 2025
6909000	Beiträge sonstige Versicherungen	AE	Haftpflichtversicherung gem. Beitrag 2025
6910000	Beiträge Verbände, Vereine u.ä.	KJ	Mitgliedschaft ADAC (66 €) und Jahresbeitrag Kreisfeuerwehrverband 315 €
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 208 + 35.000 € (HLF 20) + 8.000 € (MZB) , ab 2029 + 25.000 € (GW-TH) + 8.000 € (ELW); ab 2030 + 5.350 € (MTW), ab 2031 + 4.000 € (KdoW)
6645000	AfA Geschäftsausstattung	KJ	Geschäftsausstattung mit unterschiedlicher AfA; +1.250 € Sirene ab 2027
6650000	AfA GWG	KJ	GWG mit unterschiedlicher AfA; ab 2026 + 4.000€ HH Reste; ab 2027 Investitionen 2026 = 8.000 €
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
5989000	periodenfremde Erträge	KJ	2025 = Beitragserstattung Abr. 2024 GVV 2024 = Beitragserstattung Abr. 2023 GVV
5990900	sonstige periodenfremde Erträge	LZ	2025 = Zahlung von Einsatzgebühren, welche bereits niedergeschlagen waren
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 €, ab 2030 18.950 € Förderung 1. Tranche aus dem LuKIFG
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, 2025 = Pauschale Entschädigung Flurschaden durch TSF-W
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
6420000	Beiträge Unfallversicherung	AE	gem. Bescheid 2025
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6550000	Aufw. Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial, Drucksachen	KJ	Pauschale, ø der letzten Jahre = 300 € + 400 € Whiteboard mit Rollen
6051000	Strom	KJ	monatlich gem. VZ = 387 €
6054000	Heizöl	KJ	ø der letzten Jahre
6055000	Treibstoffe	KJ	ø der letzten Jahre
6056000	Wasser	KJ	gem. Veranlagung 2025
6057000	Abwasser	KJ	gem. Veranlagung 2025
6061000	Materialaufw. für Gebäude	KJ	2025 = 3 Rauchwarnmelder, 2026 = 5 Lampen für Außenbereich
6063000	Materialaufw. für Einr. und Ausstattungen	KJ	2026 = elektrische Entwässerung für Kompressor

6069000	sonstiger Reparaturaufw.	KJ	2026 = 2.800 € Pauschale gemäß Mittelanmeldungen 2025 = Kombikanister für Kettensäge 50 €, Böcke für Leiterprüfung 90 €, 5x Feldbett 250 €, Öle und Schmierstoffe 250 €, Teleskop-Dreibeinstativ 750 €, Ersatzteile und Kleinmaterial 750 €, Spülbecken für Zeltlager (Jgf) 200 €, 2x Atemschutzatrappe für Jgf 400 €, 1x Zeltwischenwand 350 € 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 €
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutz	KJ	Einsatzkleidung, Atemschutz, Dienstkleidung, Mittelanmeldung 2026: der FFW 8.500 €, vor allem 3.000 € für neue Hemden für die Dienstuniform in weiß ab 2025 neue Regelung zu Investitionen (erst ab 500 €, nicht ab 150 €), dies führt zu Mehraufwendungen. <u>2025 +2026 = Ansatzkürzung im Zuge der Magistratsberatungen auf 5.000,00 € Pauschal</u> ø der letzten Jahre bzw. gemäß Mittelanmeldungen FFW
6081000	Reinigungsmaterial	KJ	Pauschale
6131000	Entschädigung ehrenamtl. Tätige	KJ	gem. Verordnung über Dienst- und Reisekostenentschädigungen pro Monat 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 €
6161000	Instandhaltung Gebäude	AK	2026 = 1.000 € Pauschale + 5.000 € Flachdachsanierung Gemeinschaftsräume + Teil Böhnig 2025 = 1.000 € Pauschale + 5.000 € Flachdachsanierung Gemeinschaftsräume + Teil Böhnig
6164000	Instandhaltung Fahrzeuge	KJ	ø der letzten Jahre, 2026 = Wartung MLF 2.000 €, Heckbeklebung MTW neu 2.000 €, Neue Ladeerhaltung für MTW 4.500 €, Rep. Pausch. 1.500 €, Schneeketten für MLF 1.000 €, TÜV Hänger + MTW 350 € 2025 = 1.600 € Heckblitzer für MTW, 4.500 € neue Ladeerhaltung für MTW, 150 € 6x Kindersitz <u>2026 = Ansatzkürzung im Zuge der Magistratsberatungen auf 10.000,00 € Pauschal</u>
6165000	Instandh. Infrastruktur	KJ	Budgetplanung; 2025 = Mäharbeiten am Gerätehaus durch externen, 2024 = Fehlbuchung
6166000	Wartungskosten	KJ	Feuerlöscher 100 € (alle 2 Jahre, zuletzt 2023), Heizung 200 €; 250 € Sirene Ulfenbachstraße 6, 50 € Regale, Defi 100 €
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	KJ	200 € Pauschale + 1.200 Prüfung ortsveränderliche Elektrogeräte
6171000	Fremdentsorgung	KJ	gem. Veranlagung 2025
6173000	Fremdreinigung	KJ	Reinigung Gerätehaus durch externe Firma = 110 €/monatl.; Reinigung der Einsatzkleidung durch externe Firma 200 €;

6179000	andere sonstige Aufwendungen	KJ	Atenschutzuntersuchungen, Impfkosten u.ä. ø der letzten Jahre
6710000	Leasing	KJ	Budgetplanung; 2025 = Miete LF 8/6 von Abtsteinach
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
6771000	Aufw. Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	KJ	Feuerwehrgebührenkalkulation in 2026 (letzte = 2021)
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	SF	Budgetplanung; 2024 = Gefährungsbeurteilung psychische Gesundheit
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, 1.000 € Workshop Führungskräfte ø der letzten Jahre
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2025
6901000	KFZ-Versicherungsbeiträge	AE	gem. Beitrag 2025 + ADAC für MTW
6909000	Beiträge sonstige Versicherungen	AE	Haftpflichtversicherung gem. Beitrag 2025
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 2026 310 € kleiner Anbau; ab 2030 Neu-An-Umbau Gerätehaus 44.000 €
6630000	AfA technische Anlagen	KJ	technische Anlagen mit unterschiedlicher AfA
6643000	AfA Fuhrpark	KJ	Fuhrpark mit unterschiedlicher AfA + ab 2025 MLF
6645000	AfA Geschäftsausstattung	KJ	Geschäftsausstattung mit unterschiedlicher AfA
6650000	AfA GWG	KJ	GWG mit unterschiedlicher AfA, ab 2026 1.460 € Invest. 2025, ab 2027 + 2.400 € Inv. 2026
7178000	sonstige Erstattung überige Ber.	KJ	Personalkostenanteil für Einsätze und Brandsicherheitsdienst wird an FFW ausgezahlt
7020000	Grundsteuer	KJ	gem. Bescheid für 2025
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	KJ	2025 = Gutschrift GVV Versicherung
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 2026 hochgerechnet
5482000	Kostenerstattung von Gemeinden	SF	Erstattung Gemeinde Heddesbach und Stadt Eberbach für Brombach Kostenausgleich für aufgenommene Kinder von außerhalb durch deren Wohngemeinde 84.000 € Betreuung Brombacher Kinder von Eberbach (Abr. 2023 = 83.990 €) 66.000 € von Heddesbach (Abr. 2024 = 66.000 €; 2023 = 110.000 €)
5484099	Kostenerstattungen Sozialvers.	SF	Personalkostenersatz für Schutzfristen und Beschäftigungsverbote - nicht planbar
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
			2025 + 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 2025 = Zuweisung 01-08/25 für ein I-Kind von der Stadt Mannheim und ein I-Kind des Rhein-Neckar-Kreises
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 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
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
6420000	Beiträge Unfallversicherung	AE	gem. Bescheid 2025

6501000	Aufwand für Personaleinstellungen	SF	Budgetplanung
6513000	Aufw. für übern. Fahrkosten	SF	Budgetplanung; 6 Job-Tickets
6550000	Aufw. Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
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
6040000	Globale Einsparung EGC 13 (Aufw. S.u.D.) ab HH 25	MH	2026 = Anteilige Einsparung des Budgets 4 an der 30 % Einsparung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. 2025 = Anteilige Einsparung des Budgets 4 an der 20 % Einsparung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.
6051000	Strom	IA	monatlich gem. VZ = 339 €
6054000	Heizöl	IA	Pauschale
6056000	Wasser	IA	gem. Veranlagung 2025
6057000	Abwasser	IA	gem. Veranlagung 2025
6061000	Material für Gebäude+ Außenanl.	IA	2025 = Budgetplanung, Planzen, Schlauchboxk Regenrinne 2024 = 4x Garderobenhakenleiste für Außenbereich, 8 Gitterzaunelemente + Pfosten, Kleinmaterial
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen	MWG	Pauschale ø der letzten Jahre, Geschirr, Spannbetttücher,... 2025 = + 1.600 € Geschirr für alle neu
6069000	sonstiger Reparaturaufw.	AK	Ø der letzten Jahre = 800 € (Kleinmaterialien für Reparaturen) 2026 = 2x Fallschutzmatte 600€, 8x Leichtturnmatten 2.200 €, 2x Transportwagen für Matten 990 €, Erweiterung Eigentumsschränke 500 € 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 300 €
6081000	Reinigungsmaterial	MWG	Ø der letzten Jahre
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	MWG	Seife, Toilettenpapier, Handtücher u.ä. ø der letzten Jahre
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; 2024 = Temperaturmessungsgeräte installiert
6140000	Frachten	MWG	Budgetplanung; 2024 = Retourkosten
6161000	Instandhaltung Gebäude	AK	2026 = 25.700 € 2.000 € Pauschale 19.000 € Installation von vernetzten Rauchmeldern 2.500 € jährl. Streichen eines Gruppenraumes 2.200 € Erneuerung der Fluchtwegverriegelung 2025 = 25.100 € 2.000 € Pauschale 2.500 € jährl. Streichen eines Gruppenraumes 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 Turnraum 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
6163000	Instandh. Einrichtungen und Ausstattungen	AK	Bugetplanung 2025 = Rep. Trockner 2024 = Austausch Spültischarmatur + Austausch Leuchtmittel
6165000	Instandh. Sachanlagen in Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	AK/IA	Dekra-Prüfungen Spielplätze (150 €) U-3 Spielplatz (325 €)

6166000	Wartungskosten	IA	Feuerlöscher 250 € (alle 2 Jahre, zuletzt 2024), Heizung 250 €, Wartung Blitzschutzanlage 320 €
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	SF	Wiederholungsprüfungen ortsveränd. Elektrogeräte
6171000	Fremdentsorgung	IA	gem. Veranlagung 2025 + Gebührenerhöhung
6173000	Fremdreinigung	IA	12 Monate = 3.013,35 € einschl. Außentoilette, Grund- und Glasreinigung = ca. 4.000,00 € , Reinigung anl. Festen 100 €,
6179000	and. Sonst. Aufw. Für bez. Leistungen	TU	E-Kita Hosting 500 €
6710000	Leasing	AE	Kopierer 600 € ab 2025 neuer Drucker, ab 2023 1 Laptop 230 €
6720000	Lizenzen und Konzessionen	TU	WebKita-Lizenz 800 €
6730000	Gebühren	AE	GEZ
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	SF	2024 +2025 = 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	TU	Einzelplatz VPN
6832000	Telefonkosten	AE	ø der letzten Jahre; 71,28 € monatlich
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	2026 = 4.000 € Pauschale + 2.000 € Supervision + 750 € Schulung E-Kita 2025 = 4.000 € Pauschale + 3.100 € Starke Teams, Starke Kitas (Zuschuss) 2024 = 1.600 € Fortbildung BEP- Qualitätspauschale zus. mit KiTa Hiho
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2025
6909000	Beiträge sonstige Versicherungen	AE	Garderobenversicherung gem. Beitrag 2025
6611000	AfA Konzessionen	KJ	MS-Office Paket
6620000	AfA Gebäude	KJ	Erweiterungsbau, Neubau, Außenanlage mit unterschiedlicher AfA; ab 2027 12.770 € 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 2026 +1.600 € HH-Reste , Ab 2027 + 2.000 € Investitionen 2026
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5901000	Erträge Spenden	SF	2024 = verschiedene Spenden

5989000	sonst. periodenf. Erträge	SF	2024 = Abr. Heddesbach 2023 2025 = Abrechnung Betreuung Brombacher Kinder mit Eberbach (2022 = 83.800 €, 2023 = 80.000 €, 2024 = 65.000 €) (=Ansatz) Im Ergebnis fehlt noch die Abrechnung 2024 2026 = Abr. Brombacher Kinder mit Eberbach 2024 + 2025 (130.000,00 €) + 16.000 € Abr. Heddesbach 2025
7970000	periodenfremde Aufwendungen	MWG	2024 = Reinigung Kita 12/2023 2025 = Abrechnung Webkita 2024
5990900	sonstige außerordentliche Erträge	LZ	2025 = Zahlung einer bereits ausgebuchtungen Forderung
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	
9200080	Kalkulatorische Verzinsung	KJ	gem. Ergebnis 2024
9200090	Kosten Wassermeister	KJ	Wasseruntersuchungen zur Betriebserlaubnis

06010201	Kindertagesstätte Hirschhorn		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5110000	öffentl.-rechtl. Ben.gebühren	SF	Veranlagung 2026 (Hochrechnung)
5484099	Kostenerst. Sozialvers.	SF	Personalkostenersatz für Schutzfristen und Beschäftigungsverbote - nicht planbar
5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke	SF	Erstattung Kreis für Integrationskinder derzeit 3 I-Kinder Landesanteil Elternbeitrag, Landesförderung KiFöG, Bambini-Programm u.ä. Förderung Fortbildungen 2025 = 1.800 € 2025 = 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 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
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 2025
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; wie KiTa Lgt
6051000	Strom	IA	monatlich gem. VZ = 304 €

6052000	Gas	IA	monatlich gem. VZ = 407 €
6056000	Wasser	IA	gem. Veranlagung 2025
6057000	Abwasser	IA	gem. Veranlagung 2025
6061000	Material für Gebäude+ Außenanl.	AK	2026 = Budgetplanung 2025 = 4.635 € 4.135 € Wechsel Spielsand U3 & Ü3, 350 € Beetumrandung Garten , 150 € große Blumentöpfe für Garten 2024 = Rindenmulch
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen	LG	Pauschale für Kleinmaterialien ø der letzten Jahre, Ansatzüberschreitungen werden über das Budget aufgefangen
6069000	sonstiger Reparaturaufw.	AK	2026 = 4.700 € 800 € Pauschale wie KiTa Lgt, 1x Nikolauskostüm 110 , 2x Turnmatten 540 €, 4x Ohrensessel für Kinder 200 €, Vorhänge + Halter und Wohnzimmer 150 €, 6x Bausteineboxen leer 260 €, Bau-Spielteppich 300 €, Puppenset mit Zubehör 100,00 €, Sitzgarnitur 350 €, Sparpakung Mobilo 250 €, Mobilo-Figuren-Set 50 €, 4x Biertischgarnitur 950 €, 3x Schwerlastregale für Speicher 250 €, 10x Kunsstoffboxen für Regal Speicher 150 €, 2x Glühweintopf mit Zapfhahn 200 € 2025 = 8.000 € 150 € Höhlen Gestell für Rollenspielraum, 320 € Sortier Kunststoffboxen, 250 € Modelieraufsatz für Tisch Kreativraum, 97 € Mobilo Set Bauraum, 411 € Wandkugelbahn Bauraum, 108 € Lego-Platten für Bauraum, 100 € Lego Education Menschen für Bauraum, 100 € Kleinmaterial für Bauraum, 470 € Blumensofa 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
6070000	Aufwand für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	LG	Pauschale 300 €
6081000	Reinigungsmaterial	LG	Pauschale ø der letzten Jahre
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	IA	Seife, Toilettenpapier, Handtücher u.ä. ø der letzten Jahre
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
			2026 = 6.500 € 1.500 € Pauschale 5.000 € Ü3 Hecke Außenbereich erneuern

6161000	Instandhaltung Gebäude u. Außenanlage	AK	2025 = 35.300 € 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 3.600 € Heizungen im Krippenraum
			2024 = 5.700 € 1.500 € Pauschale 500 € Toilettenabtrennung 200 € 2x Sitzgarnitur für Außengelände 3.500 € Zeit-Terminal (konnte 2023 nicht durchgeführt werden)
6163000	Instandhaltung Einrichtungen und Ausstattungen	LG	Reparatur Gebäudeeinrichtung (Schränke, Regale, Geschirr u.ä.) ø der letzten Jahre
6165000	Instand. Sachanl. in Gemeingebr. + Infrastrukturvermögen	IA	Dekra-Prüfungen Spielplätze 150 € + 600 € Baumpflege, 2024 = Baumpflege 702 €, 2025 = Beseitigung Spielgerätefundament
6166000	Wartungskosten	IA	Feuerlöscher 160 € (alle 2 Jahre, zuletzt 2025), Heizung 150 €, Fluchttüröffner 200 € - jährlich, Brandschutztüren 150 €, Blitzschutzanlage 370 €
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	SF	DGUV - 3 Prüfung
6171000	Fremdentsorgung	IA	gem. Veranlagung 2025 + Gebührenerhöhung
6173000	Fremdreinigung	IA	3.531,78 x 12 Monate + 3.500 € Grundreinigung + 1.000 € Glasreinigung + 10 % Erhöhung in 2026 + Teppichreinigung ca. 1.500 €
6179000	and. Sonst. Aufw. für bez. Leistungen	LG	E-Kita Hosting 200 € 2025 = + 300 € Starke Teams Starke Kitas
6710000	Leasing	AE	Kopierer 600 € ; ab 2025 neuer Drucker + Kopienüberschreitung
6720000	Lizenzen und Konzessionen	TU	E-Kita Online-Lizenz
6730000	Gebühren	AE	GEZ
6750000	Bankspesen/Geldverkehrspesen Kapitalbeschaffungskosten	LZ	Rückzahlung Storno Gebühr
6771000	Aufw. Sachverständige, Rechtanw. und Gerichtskosten	AK	2025 = Abnahmebericht Aufstockung
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	LG	2024 = 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	TU	VPN-Verbindung
6832000	Telefonkosten	AE	ø der letzten Jahre 71,28 € monatl.

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	2026 = 4.000 € Pauschale, 1.600 € Seminare "Sprechförderung", 2.600 € Konzeptionstage 2026 + 750 € E-Kita-Schulung 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)
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2025
6909000	Beiträge sonstige Versicherungen	AE	Garderobenversicherung gem. Beitrag 2025
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 2026 HH-Reste 400 €; ab 2027 250 € Invest. 2026
6671000	AfA wegen Uneinbringlichkeit	LZ	Ausbuchung uneinbringlicher Forderungen - nicht planbar
7172000	Zuweisungen an Gemeinden	SF	2025= Betreuungskosten für 1 Hirschhorner Kinder in Oberzent
7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	SF	ab 2025 = Kostenerstattung für eine FSJ-Kraft
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5901000	Erträge Spenden	SF	verschiedene Spenden
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	SF	2025 = Abr. Kostenausgleich mit Oberzent für betreute Kinder in 2023 + 2024 2024 = Abr. I-Kind mit Kreis 2023/2024
7970000	periodenfremde Aufwendungen	SF	2024 = Betreuung Hirschhorner Kinder in Oberzent 2023 = 5.550,24 €, + Abr. Webkita 2023 2025 = Betreuung Hirschhorner Kinder in Oberzent 2024 + eVPN 2024 2026 = Abr. Kopien 2025
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	
9200080	Kalkulatorische Verzinsung	KJ	gem. Ergebnis 2024
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 tarifr. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6040000	Globale Einsparung EGC 13 (Aufw. S.u.D.) ab HH 25	MH	2026 = Anteilige Einparung des Budgets 5 an der 30 % Einsparung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. 2025 = Anteilige Einparung des Budgets 5 an der 20 % Einsparung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.
6101000	Fremdleistungen für Erzeugnisse	CT	Aufwendungen für Ferienspielprogramm, ab 2025 von 800 € auf 1.500 € erhöht
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	CT	Budgetplanung; wird über SK 6101000 gedeckt, 2025 = zwei Burgführungen Ferienspiele 2025
6862000	Aufw. für Gästebew. Repräsentation	CT	Verpflegung Ferienspiele über SK 6101000 gedeckt
6909000	Beiträge für sonst. Versicherungen	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 2025 beibehalten.

06020102	sonstige Jugendförderung		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5428000	Zuschüsse für lfd. Zwecke	KM	2024 = Zuschüsse Kinder-Kreativ-Werkstatt 1.000 € + 523 € wurde auch 2025 geplant 2026 = Zuschüsse für Kinder Mittelalterwerkstatt
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bez. Leistungen	KM	2026 = 2.000 € für eine Kinder Mittelalterwerkstatt (Sponsoren und weitere Gelder sollen noch generiert werden) 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 2026 analog Ergebnis 2025 + Gebührenerhöhungen 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
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
6061000	Materialaufw. für Gebäude und Außenanlagen	AK	200 € Pauschale für Bodenbelag, Sonnensegel etc.
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze	AK	Budgetplanung; 2024 = 5 Abfallbehälter + 5 Prägeschilder "Hunde verboten"
6069000	sonstiger Reparaturaufw.	AK	Ø der letzten Jahre
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	AK	Budgetplanung
6165000	Instandhaltung Infrastrukturverm.	AK	ab 2026 = Pauschale von 5.000 € + 1.650 € Dekra Prüfung (inkl. 1x 150 € Calisthenics Anlage) 2025 = Pauschale von 5.000 € + 1.500 € Dekra Prüfung 2024 = Pauschale von 4.500 € + 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 2026 + 2.500 € Spielplatz Igelsbach, ab 2027 + 1.500 € Spielplatz Langenthal + 1.000 € Calisthenics Anlage
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	Vereinsförörderungsprogramm		
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 tarifr. 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. 2025 = (552,30 € * 12) = 6.627,60 € - 4.337,76 € Jugendförderung (65,45 % der Nutzung) = 2.289,84 €
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	IA	Erbbauzins Sportplatz gem. Vertrag = 60,00 € + Pacht Wohnmobilstellplatz = 500 € * 7 Monate = 3.500 €
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
6301000	Dienst- und Amtsbezüge Beamte	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Überstunden + Urlaub Beamte	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6069000	sonstiger Reparaturaufw.	AK	500 € Pauschale (Rep. Material für Sportplatzbewässerung)
6165000	Instandhaltung Infrastrukturverm.	AK	Rasenregeneration (wurde 2025 durchgeführt) wird gemäß dem Beschluss des Magistrates vom 14.01.2023 alle 2 Jahre eingeplant. = 6.000 € Neue Kosten = 8.300 € 100 € Pauschale
6730000	Gebühren	IA	jährliche Genehmigungsgebühr Sportplatzbewässerung und Rampe je 119 €
6615000	Abschreibungen auf Investitionszuw.	KJ	Abschreibung Zuschuss Rasenmäher bis 2031
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Bewässerung, Vorgelände, Schranke mit unterschiedlicher AfA, Bewässerungspumpe Wasserentnahmestellen, ab 2027 + 1.360 € Bewässerungsverbesserung
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
7970000	periodenfremde Aufwenungen	IA	2024 = Abr. Strom Pumpe Bewässerung 2022 + 2023; Abr. Sportplatzpflege 2021 bis 2024 2025 = Abr. Strom Bewässerungspumpe 2024
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9100040	Erlöse Jugenförd. 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
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	AK	Budgetplanung; 2025 = Fiberglaspfähle, Weidezaunseil
6165000	Instandhaltung Infrastrukturverm.	AK	ab 250 € Pauschale
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
6165000	Instandhaltung Infrastrukturverm.	AK	Pauschale 200 €, 2025 = Rückbau Bolzplatz
6171000	Fremdentsorgung	AK	bis 2025 Entsorgung Grünschnitt
6179000	And. sonst. Aufw. f. bez. Leistungen	AK	bis 2025 Mähen durch Externen
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	IA	bis 2025 Pacht Bolzplatz
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Einzäunung bis 2030 (wird noch ausgebucht JAB 2025)
6630000	Afa Technische Geräte und Maschinen	KJ	Mäher bis 2032 (wird noch ausgebucht JAB 2025)
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	IA	Pacht Bolzplatz 2022-25
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

08010104	Kleinsportfeld		
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
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 2024 + Gebührenerhöhung um jährlich 5 %
5488000	Kostenerstattungen	IA	Stromkostenersatz Kühlschränke TTC (siehe auch SK 5989000)
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: 250 € aus Photovoltaik; 480 € für Halle; 25 € für Kiosk
6052000	Gas	IA	Ansatz gemäß Vorauszahlungen 2026 = 3.588 € monatlich
6056000	Wasser	IA	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6057000	Abwasser	IA	gem. Veranlagung 2024 + Gebührenerhöhung
6063000	Materiaaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	IA	2025 + 2026 = 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 = 1.000 € Pauschale 2025 = 1.000 € Pauschale (gebucht = Reinigung + Rep. Dachrinnen 3.400 €, Rep. Beleuchtungen 1.000 €) 2024 = 1.000 € Pauschale
6163000	Instandhaltung Einrichtungen	IA	1.000 € Pauschale für Rep. von Spielgeräten + Ausstattungen
6165000	Instandh. Sachanl.Gemeingebr.+ Infrastr.vermögen	IA	Budgetplanung; 2024 = Fehlbuchungen = Rep. Notbeleuchtung + Heizung SK 6161000
6166000	Wartungskosten	IA	Heizung = 300 €, Trennvorhang = 900 €, Lüftung = 1.400 €, RWA = 500 €, Feuerlöscher 150 € (alle 2 Jahre - erneut 2027), Spielgeräte 1.300 €,
6171000	Fremdentsorgung	IA	gem. Veranlagung 2025 + Gebührenerhöhung
6173000	Fremdreinigung	IA	gem. 2025 = Monate April bis September = 824,32 €/monatlich; Monate Oktober bis März = 1.529,23 €/monatlich, 1.500 € Grundreinigung + Glasreinigung + 10 % Kostensteigerung

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 seit 2021 nicht durchgeführt werden. 2024 +2025 + 2026= 10.000 € für die Erstellung eines Sanierungsplanes für die Sporthalle
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2025
6620000	AfA Gebäude	KJ	Sporthallenneubau + Sanierung, ab 2025 Fluchttreppe
6650000	Afa auf GWG	KJ	ab 2025 Investitionen 2024 300 €
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	sonst. periodenf. Erträge	IA	2025 = Abr. Strom PV-Anlage 2024 2024 = Guthaben Strom Photovoltaik 2023
7970000	Periodenfremde Aufwendungen	IA	2025 = Störung Heizung Sporthalle 2024
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 (2024 + 2025 Tankanlage in Sanierung) ø der letzten Jahre
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden	MT	Ab 2024 Betreuung der Anlagen AV Laxbach durch den Bauhof bei KST Abwasser: 11030101
5484000	Kostenerstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	SF	Personalkostenersatz für Schutzfristen und Beschäftigungsverbote - nicht planbar
5488000	Kostenerstattung übrige Bereiche	MT	Bauhofeinsätze für Private - nicht planbar
5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	SF	2024 + 2025 + 2026 = 50 % Zuschuss für die Organisationsuntersuchung (konnte 2024 +2025 nicht durchgeführt bzw. abgerufen 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
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
6501000	Aufw. für Personaleinstellungen	SF	Budgetplanung
6550000	Aufw. für Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
6560000	Aufw. für Belgeschaftsveranst.	SF	Budgetplanung (Betriebsausflug)
6590000	übrige sonstige Personalaufw.	SF	Budgetplanung (Arb.med. Untersuchungen)
6451000	Versorgungskassen tariff. 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; 2025 = Verbandskästen + Verbandsmaterial, ab 2026 300 € Pauschale
6040000	Globale Einsparung EGC 13 (Aufw. S.u.D.) ab HH 25	MH	2026 = Anteilige Einsparung des Budgets 6 an der 30 % Einsparung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 2025 = Anteilige Einsparung des Budgets 6 an der 20 % Einsparung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.
6051000	Strom	IA	VZ 2026 pro Monat 826 €
6055000	Treibstoffe	MR	ø der letzten Jahre
6056000	Wasser	IA	gem. Veranlagung 2025

6057000	Abwasser	IA	gem. Veranlagung 2025
6061000	Materialaufwand für Gebäude	MR	2026 = W-Lan Infrastruktur 2024 =Sichtschutzstreifen für Zaunanlage, Regenrinne, Schlüssel
6062000	Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten	MR	Budgetplanung; 2024 = Material für Kran (Rundschlingen, Kettengehänge,...)
6063000	Materialaufwand Ausstattung	MR	ø der letzten Jahre; Kleinmaterialien , 2025 = 3x 520L Altbatterienboxen (1.150,40 €)
6069000	sonstiger Reparaturaufw.	AK	ø der letzten Jahre = 15.000 € + 3.000 € für Bauholz und Metall für Arbeiten im Stadtgebiet
6070000	Berufskleidung, Arbeitsschutz	AK	ø der letzten Jahre Handschuhe, Schuhe, Gehör- und Gesichtschutz, Masken
6081000	Reinigungsmaterial	IA	ø der letzten Jahre
6089000	übriger sonst. Material	IA	Papierhandtücher, Toilettenpapier, Handys; 2025 = 515 € Tablet ø der letzten Jahre
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	AF	Budgetplanung; 2024 = Trink- und Quellwasseruntersuchung
6161000	Aufwand für Instandhaltung Gebäude	AK	2026 = 500 € Pauschale + 2.500 € Rep. Tor Bauhof, 7.500 € Neue Beleuchtung Halle, 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 €)
6162000	Instandh. Techn. Anlagen	AK	Pauschale für Krananlage, Druckluftbehälter u.ä.; 2024 = Rep. Rollltor, 2025 = Umbau Krananlage
6163000	Instandhaltung von Einr. u. Ausstt.	AK	ab 2025 = 3.000 € Pauschale für Rep. von Gerätschaften 2024 = Rep. von Mähgeräten
6164000	Instandh. Fahrzeuge	AK	ø der letzten Jahre; ab 2020 werden die Kosten für jedes Fahrzeug ermittelt und angemeldet (wie bei der FFW). Pauschale Haushaltskürzung durch den Magistrat von 25.100 € auf 18.000 €
6166000	Wartungskosten	IA	Krananlage jährlich 900 €, Feuerlöscher 250 € (alle 2 Jahre - erneut 2027), Gefahrstoffschränk (Sicherheitsprüfung) 210 € jährlich, 3.000 € Meßgeräte + Sicherheitseinrichtungen
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	AK	DGUV-3 Prüfungen Elektrogeräte (1.000 €) + E-Check (600 €); 2025 + 1.200 € Rep. Pumpe ehem. TSF-W Lgt
6171000	Fremdentsorgung	MR	ab 2025 = Pauschale 2.000 € Gefahrstoffentsorgung
6173000	Fremdreinigung	IA	Glasreinigung 100 €, Ölabscheider 800 €
6710000	Leasing	AK	333 € Ford Ranger HP-HI-100 (bis 10/2025) 2x Crafter monatlich HP-HI 47 und HP-HI 48 = je 731 €(vorher: 590 €) monatliche Miete Arbeitskleidung = ca. 790 €
6730000	Gebühren	AE	GEZ-Gebühren + Gebühren für Verl. Lkw-Führerscheine
6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	SF/AK	2021 + 2023 + 2024 + 2025 + 2026 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	Datenübetragungskosten	TU	VPN-Verbindung + Tablet 100 €
6832000	Telefonkosten	IA	Ø der letzten Jahre
6880000	Fort- und Weiterbildung	AK	Pauschale 4.000 €; 2026 = + 12.000 € für 2x LKW Führerschein
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2025
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	AE	gem. Beitrag 2025
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
6643000	AfA Fuhrpark	KJ	Bauhoffahrzeuge mit unterschiedlicher ND; 2026 + 1.530 € Anbaugeräte Traktor + 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 , 2027 + 700 € Inv. 2026
7030000	Kfz Steuer	AE	gem. Steuer 2025
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	AK	
7941200	Verl. aus Abgang v. Vermögensgegenst. üb. 410 €	AK/KJ	Buchverlust aus dem Verkauf des Hansa
7970000	periodenfremde Aufwendungen	AK	2025 = Abr. VPN 2024
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 2024
5482000	Kostenerstattungen Gemeinden	SF/KJ	Aufgrund der Abrechnungen der Jahre 2018 bis 2024 und des voraussichtlichen Ergebnisses 2025 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
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Büromaterial	AE	Genehmigungsvordrucke Ø der letzten Jahre
6165000	Instandh. Sachanl. in Gemeingebr. und Infrastrukturvermögen	BK	Budgetplanung; 2025 = Versetzen Betonblock in der Krautlache
6880000	Fort- und Weiterbildung	SF	Pauschale 150 €
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	2026 + Folgejahre = jeweils Abrechnung Ordnungsbehördenbezirk für das Vorjahr, da die Abrechnungen immer verspätet eingehen. Der Ansatz für das Jahr 2026 (also die Abrechnung 2025) wird wie das Ergebnis der Abrechnung 2024 geplant. Danach wurde die Planung aus dem Jahr 2025 der Stadt Neckarsteinach fortgeschrieben. 2025 = Abrechnung Ordnungsbehördenbezirk 2024 90.280,19 € 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	Ø der letzten Jahre, Verzichtserklärungen Vorkaufsrecht
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	AK	2024-2038 = Zuschuss Land für Erstellung Kommunale Wärmeplanung (2025 erhöht), 2024 = SK 5989000
5481000	Kostenerstattungen vom Land	MT	2025 = Erstellung Shapefile für Hess. Polizeipräsidium
5482000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden	MT	2025 = Ersatz Datenaufbereitung Infrastrukturatlas 25 für AV Laxbach
5487000	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	MT	2025 = Kostenweiterberechnung Leitungspläne Glasfaser
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
6120000	Konstruktionsarbeiten	AK	ALKIS 1.300 €, Neuer Vertrag GIS 4.650,00 € + ca.1.000,00 € Techniker Kosten; 2026 + 50.000 € Erstellung Kommunale Wärmeplanung
6771000	Aufw. Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	AK	Budgetplanung; 2024 = Städtebauliche Planung BBP "Hainbrunner Str."
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	MT	2025 = Kostenerstattung Anteil AV Laxbach Infrastrukturatlas 2023 und 2024 + 14.500 € Zuschuss Land Kommunale Wärmeplanung 2024
7970000	periodenfremde Aufwendungen	AK	2025 = Abr. GIS Techniker Stunden 2024
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

10000101	Bau- und Grundstücksordnung		
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 und Überstunden AN	KJ	Budgetplanung
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6509000	sonst. Aufw. für Personalmaßn.	SF	Budgetplanung; 2024 = Stellenbewertung
6513000	Aufw. für übernommene Fahrtkosten von Bediensteten	SF	2x Job-Ticket (ab 2025)
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranst.	SF	Budgetplanung (Weihnachtsfeier, Betriebsausflug)
6590000	übrige sonstige Personalaufw.	SF	Budgetplanung; 2025 = 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, 2025 = Schnellladekabel
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	AK	Budgetplanung; 2024 = Handyhülle
6070000	Aufw. für Berufskleidung	AK	Budgetplanung; 2024 = 1x Stiefel
6720000	Lizenzen und Konzessionen	AK	IKZ INSPIRE Kreis (1.000 €), ab 2025 Adobe Acrobat AI Assistenz (70 €)
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
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 2025: 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 €
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 2025
6165000	Instandhaltung von Infrastrukturvermögen	IA	Budgetplanung; 2024 = Enternen eines umgestürzten Baumes + Instandsetzung Abstellfläche Schießbuckel, 2025 Mäharbeiten + Fällung von Bäumen ab 2026 Pauschale von 2.000 € für Mäharbeiten und Fällungen
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
7020000	Grundsteuer	IA	diverse Grundstücke gem. Veranlagung 2025
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
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	Vermietung Gemeinderaum
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	IA	2025 = Zuschuss Energieberatung des Bundes (geplant in 224)
5300100	Nebenerlöse Vermietung	IA	Nebenkosten 250 € und Miete 500 € für Wohnung /Monat
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	AK	ab 2027 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
6301001	RÜ Urlaub und Überstunden Beamte	KJ	Budgetplanung
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 36 €
6054000	Heizöl	IA	ø der letzten Jahre, 2025 = Vollgetankt
6056000	Wasser	IA	gem. Veranlagung 2025
6057000	Abwasser	IA	gem. Veranlagung 2025
6061000	Materialaufw. für Gebäude	IA	Budgetplanung; 2024 = Material für Ausbesserungsarbeiten im Gebäude
6063000	Mataerialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	IA	Budgetplanung; 2024 = 3 Innenrollos für Nebenraum
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	IA	Budgetplanung; 2024 = Blumen 2025 = Kleinmaterial für Reparaturen
6161000	Instandhaltung Gebäude	IA	2026 = Pauschale 450 € 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 Gemeinderäumen

6166000	Wartungskosten	IA	Wartung Feuerlöscher (alle 2 Jahre) 50 €, erneut 2027 Wartung Heizung (jährlich) 200 €
6171000	Fremdentsorgung	IA	gem. Veranlagung 2025 + Gebührenerhöhung
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 2027 Abschreibung Energetische Sanierung Ulfenbachstraße 6 3.125 €
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2025
7020000	Grundsteuer	IA	gem. Veranlagung 2025
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	IA	
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

10020105	Haus des Gastes		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5488000	Kostenerstattung übrige Bereiche	IA	50 € Miete Kellernutzung Angelsportverein
5460100	Auflösung SOPO öffent. Bereich	KJ	Zuschüsse Kreis, Land EU für Sanierung, Umbau Eingang bis 2065
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
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 109 €
6052000	Gas	IA	VZ 12 x 572 €
6056000	Wasser	IA	gem. Veranlagung 2025
6057000	Abwasser	IA	gem. Veranlagung 2025
6063000	Materialeinw. für Einrichtungen und Ausstattungen	IA	Budgetplanung; 2025 = neuer Feuerlöscher
6089000	sonstiger Materialaufwand	IA	Pauschale, Papierhandtücher, Toilettenpapier u.ä.
6161000	Instandhaltung Gebäude	AK	2026 = Pauschale 500 € + Rep. Boiler 500 € 2025 = Pauschale 200 € + 500 € Reinigung der Fallrohre (Kosten = 2.500 €) 1.000 € Geländerauflage Seiteneingang 2024 = Pauschale 200 €
6166000	Wartungskosten	IA	Wartung Heizung (jährlich) 310 €, Feuerlöscher (alle 2 Jahre) 50 €
6171000	Fremdentsorgung	IA	gem. Veranlagung 2025 + Gebührenerhöhung
6173000	Fremdreinigung	IA	ab 2025 = Glas- und Grundreinigung
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2025
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 2025
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
6165000	Instandh. Sachanl.Gemeingebr.+ Infrastr.vermögen	IA	Budgetplanung; 2025 = Reparatur Heizung Mietwohnung
6166000	Wartungskosten	IA	Prüfung Feuerlöscher alle 2 Jahre + Wartung Heizung
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
7970000	periodenfremde Aufwendungen	KJ	2025 = Nebenkostenabr. 2024
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
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 tarifr. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6165000	Instandh. Sachanl.Gemeingebr.+ Infrastr.vermögen	IA	Bugetplanung; 2025 = Baumfällung Jahnstraße bei Sporthalle neben RÜB
6166000	Wartungskosten	IA	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) 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 2025
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
6701000	Mieten	IA	Nebenkostenabrechnung mit Stadt (siehe auch a.o. Aufwand)
6620000	AfA Gebäude	KJ	Baukostenanteil bis 2052
7020000	Grundsteuer	IA	gem. Veranlagung 2025
Außerordn.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	IA	2024 = Abr. Nebenkosten 2023
7970000	periodenfremde Aufwendungen	IA	2025 = Abr. Nebenkosten 2024
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 2025
6165000	Instandh. Sachanl.Gemeingebr.+ Infrastr.vermögen	AK	Beiseitigung von Bewuchs auf der Stadtmauer im Altstadtbereich neu = 5.000 € jährlich
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 2025 = 71.500 € (1.+ 2.+3. Quartal 68.500 €, 4. Quartal gerechnet wie 1. Quartal) Der Vertrag ist noch bis zum 31.12.2025 gültig. VZ für 2024 Stadtwerke Eberbach= 950 € (1. +2. Quartal), 1.100 € (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+2026 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.
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	2024 = Gemeinderabatt E-Netz 2022-2023 2025 = Abr. Konzessionsabgaben 2024 2026 = Abr. Konzessionsabgaben 2025
7970000	periodenfremde Aufwendungen	IA	2024 = Abr. Konzessionsabgabe Stadtwerke (Rückzahlung)
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

11010101	Gasversorgung		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5309100	Konzessionsabgaben	IA	Abschlagszahlungen 2025 = 4 x 840 € (2024 = 4x 810 €)
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+2026 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 2025 = Abr. Konzessionsabgabe 2024 + Gemeinderabatt
7970000	sonstige periodenfr. Aufwendungen	IA	2024 = Abrechnung Konzessionsabgabe 2023

11050101	Breitbandversorgung		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5460100	Auflösung SOPO öffentl. Bereich	KJ	Gesamtförderung 78.000 €, Abschreibung 20 Jahre
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	MG	2027 +2028 = Förderung für die Beratung für den Lückenschluss Glasfaser (wird ca. 2 Jahre nach den Aufwendungen ausgezahlt)
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
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	MH	2025 + 2026 = Beratungsleistungen für den Lückenschluss Glasfaser (wird zu 100% gefördert, Zahlung der Förderung in 2027)
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	5.932 € monatlich Entega + 263 € 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 (siehe auch a.o. Aufwand)
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	diverse Straßenbeleuchtung +800 € ab 2027 Lampe Igelsbach
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	IA	2024 = Abr. Strom Straßenbeleuchtung 2023
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

12000102	Gemeindestraßen		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	AK	2024 = 1/2 Anteil Kosten Unterhaltung Holzabfuhrbrücke Ulfenbach = 5.000 € Kostenerstattung Jagdgenossenschaft für Langelter Weg 2026
5460099	Aufl. SOPO Sonderinvestprog.	KJ	Fußgängerbrücke Laxbach bis 2040
5460100	Auflös. SOPO öff. Bereich	KJ	diverse Landes- und Bundeszuschüsse, ab 2024 Zuschuss Brücke Michelberg
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 2025 + 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 Reparaturmaterial, keine konkreten Maßnahmen Ø der letzten Jahre
6069000	sonstiger Reparaturaufwand	AK	Ø der letzten Jahre
			2026 = 60.000 € 17.500 € Straßensanierungen 17.500 € Pflege, beklettern zur Totholzentfernung und Notfällungen von Bäumen 15.000 € Privatisierung Böschungsmäharbeiten z. B. Brückenkopf und Bahnhof 10.000 € jährl. Pauschale für Rep. Altstadtpflaster (weitere Vorgehensweise sollte überdacht bzw. eine ganzheitliche Betrachtung wäre sinnvoll, im Sinne eines Sanierungskonzeptes)

6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AK	2025 = 105.000 € 20.000 € Straßensanierungen (Folgejahre 50.000 €) 40.000 € Pflege, beklettern zur Totholz Entfernung und Notfällungen von Bäumen (Folgejahre = 30.000 €) 15.000 € Privatisierung Böschungsmäharbeiten z. B. Brückenkopf und Bahnhof 20.000 € jährl. Pauschale für Rep. Altstadt pflaster 10.000 € Rep. Zaun Bahn nach Durchführung 2024 = 105.000 € 50.000 € Straßensanierungen (Folgejahre 50.000 €) 30.000 € Pflege, beklettern zur Totholz Entfernung und Notfällungen von Bäumen 15.000 € Privatisierung Böschungsmäharbeiten z. B. Brückenkopf und Bahnhof 10.000 € jährl. Pauschale für Rep. Altstadt pflaster (ab 2025 = 5.000 €)
6173000	Fremdereinigung	AK	Budgetplanung; 2025 = Reinigungen von Straßenrinnen und Sinkkästen nach Verstopfung
6771000	Sachverständige u.ä.	AK	jährliche Prüfung Brücken und Stützwände, gem. Vorausschau Stand November 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	Ø der letzten Jahre
9200020	Oberflächenentwässerung	KJ	180.190qm² * 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, 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	SF	AZ pro Monat 35,-- € für Ampel
6065000	Materialaufwand Straßen	SF	2026-2031 = Pauschale 5.000,00 € + 3.000 € Anmeldungen Bauhof Hinweisschilder, Verkehrsspiegel (Ersatz), Abperrgitter, Markierungen, Warnbarken 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) ø der letzten Jahre
6069000	sonstiger Reparaturaufwand	AK	Pauschale - diverses Kleinmaterial (Ersatzakkus, Klemmschellen,...)
6165000	Instandh. Infrastruktur	MH	2025 + 2026 = 10.000 € Markierungsarbeiten im Stadtgebiet
6166000	Wartungskosten	SF	Ampelanlage 3 x 544,45 €
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Ampelanlage Schule bis 2044, Fußgängerüberweg Neckarsteinacher Str. bis 2021, Bushaltestellen,
6650000	AfA GWG	KJ	versch. GWG ab 2027 + 400 € Verkehrsspiegel Hainbrunner Straße
Außerordnenti.	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 2025
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	IA	Budgetplanung; 2025 =Schlüssel Zauntore Brentanostr. für FFW
6065000	Materialaufw. für. Straßen, Wege, Plätze	AK	Budgetplanung; 2025 = Kies für Radweg Brentanostraße/Krautlache, 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
6771000	Aufw. Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	AK	Budgetplanung; 2024 = Umb. Planungskosten Gehwege Altstadt bis Edeka von Investition in den Aufwand, da keine Investition gefolgt ist. 2025 = Klärung Grundbuchsache
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Gehwege mit unterschiedlicher AfA , ab 2025 Gehwege Hainbr. und Langenthaler Str.
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

12010101	Straßenreinigung		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5483000	Kostenerstattung von Zweckverb.	MT	Kostenerstattung ZAKB, Straßenreinigung bei Glascontainerstellflächen analog Erstattung 2025 (2024 auf KST 11020101 falsch verbucht)
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 tarifr. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6550000	Aufw. für Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6069000	sonstiger Reparaturaufwand	AK	Pauschale und Ersatzteile für Kehrmaschine, Ø der letzten Jahre
6171000	Fremdentsorgung	AK	Abfuhr und Verwertung der Rückstände aus der Straßensenkkastenreinigung
6173000	Fremdreinigung	AK	Reinigung Straßeneinläufe 2x jährlich (je ca. 6.000 €)
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
6165000	Instandhaltung von Fahrzeugen	AK	Budgetplanung; 2024 =UVV Prüfung Räumschild + Streugerät HP-HI 44
6165000	Instandhaltung Infrastrukturverm.	AK	2024/2025 Privatisierung Winterdienst Langenthal 2.225,30 € (Vorjahr = 3.415,30 €) 2024/2025 Privatisierung Winterdienst Igelsbach 202,50 € (Vorjahr = 307,75 €) Die Kosten für den Winterdienst schwanken jährlich, da die Witterungslagen von Jahr zu Jahr sehr unterschiedlich sind. ab 2025/2026 neuer Vertrag und neuer Dienstleister für Winterdienst Langenthal (Kostenerhöhung)
6179000	sonstige Aufwendungen	AK	Wetterdienst Glättevorhersage Januar - April, November und Dezember
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodefremde Aufwendungen	AK	2025 = Abr. Winterdienst Langenthal 2024
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 tarifr. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6057000	Abwasser	IA	Niederschlagswassergebühr, gem. Veranlagung 2025
6165000	Instandh. Infrastrukturvermögen	AK	2025 = Pauschale 10.000 € für Rep. der Natursteinpflasterfläche der Parkplätze in der Uferstraße
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Parkplätze
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 € jährlich
5461000	Auflös. SOPO nicht öff. Bereich	KJ	Zuschuss Brunnen Marktplatz bis 2031
Personal	Bezeichnung		Erläuterungen
6201000	Entgelte leist. 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 tarifr. 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
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; 2024 = Schläuche für Bewässerungen
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	MR	2026 + 2027 = 3.000 € Austausch der Latten der Bänke im Stadtgebiet 2022 - 2025 (je 6.000 €), auch Rindenmulch und Bodenbelag
6069000	sonstige Aufwendungen für Rep.	AK	Pauschale ø der letzten Jahre
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	AK	Pauschale für Hundekotbeutel; 2024 = Anschaffung neuer Abfallbehälter 831,76 €
6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AK	ab 2025 = 4.000 € Pauschale 2024 = 4.800 € Erstellung Baumkataster
6171000	Fremdentsorgung	AK	Container städtischer Grünschnitt, ø der letzten Jahre
6179000	an. Sonstige Aufw. Für bezogene Leistungen	AK	bis 2025 Mähen Igelsbach durch einen Dritten
6710000	Leasing	AK	Budgetplanung; 2025 = Miete Arbeitsbühne für Gehölzpflege
6910000	Beiträge Verbände	AK	Mitgliedsbeitrag Deutsche Dendrologische Gesellschaft e.V.
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Brunnen, ab 2026 = 3.350 € Abschr. für Maßnahmen Wolfenacker
6642000	Afa Betriebsausstattung	KJ	Rundbank

Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	KJ	2025= Abrechnung Beitrag BG 2024 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	Zuschuss Ziegenbeweidung Klosterberg Geopark
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte leist. Arbeitszeit	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	SF	Ø der letzten Jahre
5221001	RÜ Urlaub + Überstunden Besch.	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.	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	2026 = 4.285 € Pflegemaßnahmen an Parkplätzen 700 € Freischneiden Wanderpfad zur "Waldbrudershütte" 360 € Ziegenbeweidung Hirschhorn 1.260 € Ziegenbeweidung Unter-Hainbrunn 240 € 4x Bänke Anteil 1.010 € 2x Tische Anteil 420 € 1x Papierkorb 115 € Ranger Service 180 € 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 € Folgejahre Ø der letzten Jahre
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
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 2024
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
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	MR	Budgetplaung; 2024 = 5 kg Buchenholzteer für Bieberschutz
6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AK	Pauschale ab 2025 = 10.000 € (Auch für Baumfällungen an Gewässern) + 10.000 € Uferbefestigungsmaßnahmen
6730000	Gebühren	AK	Gebühren an Wasser- und Schifffahrtsamt für Anlegestellen (Gebührenerhöhung 2026)
6771000	Aufw. Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	MH	Auf Antrag der SPD-Fraktion zum Haushalt 2025 werden Mittel in Höhe von 5.000 € für Beratungsleitungen für die weiteren Planungen zu Starkregenereignissen eingeplant. Dies wurde nun auch 2026 eingeplant
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Verdolung Mühlgraben und Raue Rampe
7020000	Grundsteuer	MT	gem. Veranlagung Vorjahr (städtisches Fischereirecht)
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

13010102	Hochwasserkosten		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5101000	öffentl. Rechtl. Verwaltungsgebühren	SF	Gebührenerstattung Abschleppkosten
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6301000	Dienst- und Amtsbezüge	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6301001	RÜ Urlaub + Überstunden Beamte	KJ	Bugetplanung
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6063000	Materialaufw. für Einr. und Ausstattungen	AK	Budgetplanung; 2024 = Starterbatterie für Pumpenaggregat (nach Hochwasser defekt)
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	AK	Budgetplanung; 2025 = Verkehrsschilder Hochwasser + Ersatzbeschaffungen Verkehrsschilder nach Hochwasser
6069000	sonst. Aufw. für Rep. und Instanh.	AK	Budgetplanung, 2024 = verschiedene Erstatzbeschaffungen nach Hochwasser (Schläuche, Dielen für Ufermauer, Sandsäcke,...) 2025 = Generator für Hochwasserpumpe
6081000	Reinigungsmaterial	AK	Budgetplanung, 2024 = Terrassenreinger
6161000	Instandhaltung Gebäude.	AK	Budgetplanung; 2024 = 2x Smart Handle Öffentliche WC (Ersatz nach Hochwasser) 2025 = Sanierung Kellerräume Rathaus + Kaffeemanufaktur nach Hochwasser inkl. Elektroarbeiten
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 Fremdentsorgung	AK	Budgeplanung; 2024 = Entsorgung von Schwemmgut nach Hochwasser 2024
6173000	Fremdreinigung	AK	Budgetplanung; 2024 = Reinigungsabreiten Kanäle, Rathaus,... nach Hochwasser
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	BK	Budgeplanung; 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	angedachte Materialbeschaffungen 2024, Afa ab 2025 = 300 wurden nicht notwendig
außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen

7970000	periodenfremde Aufwendungen	KJ	2025 = Restzahlung Rechnung 2024
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

13030101	Stadtwald		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5000010	Umsatzerlöse aus Verkauf	MT	Holzverkauf gemäß Walddwirtschaftsplan
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	2024 = Förderung Verkehrssicherungsmaßnahmen nach Extremwetterrichtlinie
5460100	Auflös. SOPO öff. Bereich	MT	Zuschuss Forst Gabionenstützwand Schießbuckel bis 2036
5300100	Nebenerlöse Vermietung	MT	Miete Waldhütte Dammburg
5309900	andere sonstige Nebenerlöse	SF	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. Vorjahr
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6550000	Aufw. für Dienstjubiläen	SF	Budgetpanung
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6065000	Materialaufwand für Wege	MT	Wegeinstandsetzung gem. Walddwirtschaftsplan
6069000	sonstiger Reparaturaufwand	MT	Pauschale 1.000 € (Markierungsfarbe)
6101000	Fremdleistungen für Erzeugnisse	MT	Beförsterungsbeiträge gem. Walddwirtschaftsplan
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl.	MH/AK	Sicherungsmaßnahmen für den drohenden Felsabrutsch in der Ersheimer Straße
6165000	Instandh. Infrastrukturverm.	MT	Pauschale 2.000 € 2025 = 5.000 € Rodungsarbeiten Höhenweg 2024 + 2025 = Wegebaumaßnahmen (Ansatz bei 6065000) + spritzen Käferholz
6179000	andere sonstige Aufwend.	MT	Unternehmereinsatz gem. Walddwirtschaftsplan
6771000	Aufw. Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	MH	2026 = Gutacherkosten für Höhenweg + Ersheimer Straße 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 €, 13.000 € Verbandsumlage Forstbetriebsgemeinschaft Südlicher Odenwald
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Gabionenstützwand Schießbuckel bis 2036
7178000	sonstige Kostenerstattungen an übrige Bereiche	MH	Budgetplanung; 2024 = Kostenersatzung nach PKW-Totalschaden wegen Waldbruchs
7020000	Grundsteuer	KJ	Grundsteuer A
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremde Aufwendungen	KJ	2024 = Beitrag BG Forst Abr. 2023 2025 = Abr. Holzurückarbeiten 2024 + Abr. Beitrag BG Forst Abr. 2024 2026 = Straßensperrung 2024
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	

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

14000101	Umweltschutzmaßnahmen		
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	AE	Budgetplanung; 2025 = Material für Aktion Saubere Landschaft
6120000	Aufw. für Entwicklungs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte	OB	2022+2023+2024+2025= Erstellung eines Altlastenkatateters über eine IKZ im Kreis Bergstraße, da die Umsetzung nicht bekannt ist werden die Mittel nicht mehr eingeplant.
6171000	Fremdentsorgung	AE	Container für Aktion saubere Landschaft
6862000	Gästebewirtung	AE	Aktion saubere Landschaft
6910000	Beiträge Verbände, Berufsvertretungen, sonstige Vereine	MH	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
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 2025 zzgl. jährliche Gebührenerhöhung 5% gem. Gebührenordnung
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	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 tarifr. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6052000	Gas	IA	VZ pro Monat 57€ nur Küche, Rest wird über Nebenkostenabrechnung mit dem Rathaus abgerechnet
6061000	Materialaufw. für Gebäude	IA	Budgetplanung; 2024 = zwei Schlüssel für Lichttechnik
6069000	sonstiger Reparaturaufw.	IA	Pauschale diverses Kleinmaterial
6081000	Reinigungsmaterial	IA	Budgetplanung;
6089000	übriger sonst. Material	IA	Papierhandtücher, Toilettenpapier, Seife
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	IA	Budgetplanung; 2024 = Neue Bestuhlungspläne
6161000	Bauunterhaltung	IA	2026 = 11.500 € 1.000 € Pauschale für Reparaturen 500 € Prüfung Gasleitungen 10.000 € neuer Vorhang 2025 = 11.000 € (Plan) 1.000 € Pauschale für Reparaturen 10.000 € neuer Vorhang 2024 = 29.424,54 € (IST) Umbau auf Panikschlösser 2.668,51 € Rückbau + Rep. Elektrik 3.136,98 € Rep. Beleuchtung 3.862,42 Beleuchtung + Beschallung 13.818,59 € Rep. Türschließer 252,28 € Reinigung Siphon 122,31 € Rep. Bühnentechnik 5.563,45 €

6162000	Instandh. Techn. Anlagen	IA	2026 = 3.200 € Rep. Lüftungsanlage + 500 € Pauschale 2025 = 500 € pauschale 2024 = Störungsbeseitigung Lüftungsanlage
6165000	Instandh. Sachanl.Gemeingebr.+ Infrastr.vermögen	IA	Budgetplanung, 2024 = Rep. und Prüfung Kühlhaus + Lüftungs-Anlage
6166000	Wartungskosten	IA	Urinale 1.300 €, Lastenaufzug 650 €, Lüftung 5.500 €, Feuerlöscher 240 € (alle 2 Jahre - erneut 2026), Kälteanlage 300 €; RWA Anlage 200 €, Notbeleuchtung 500 €
6169000	sonstige Fremdstandhaltung	IA	Budgetplanung; 2024 = Arbeiten am Baustromverteiler
6171000	Fremdentsorgung	IA	Abfallentsorgungskosten durch Abfallcontainer für den Bürgersaal
6173000	Fremdreinigung	IA	Reinigung Fettabscheider 200 € + Glasreinigung 600 €; + 2.500 € Reinigungen nach städtischen Veranstaltungen
6701000	Mieten, Pachten	KJ	Nebenkostenabrechnung mit Stadt / Rathaus ø der letzten Jahre
6710000	Leasing	IA	2024 = Miete Hebebühne
6730000	Gebühren	IA	Budgeplanung; 2024 = Gebühr für Gefahrenschau
6771000	Sachverständige u.ä.	IA	2021 - 2026 = Pflichtprüfung nach Versammlungsstättenrichtlinie alle 3 Jahre (geschätzt 2.000 €, da schon lange nicht mehr durchgeführt) + Prüfung der Sonderbauten ca. 7.500 € (alle 5 Jahre)
6620000	AfA Gebäude	KJ	Baukostenanteil Bürgersaal bis 2052
6642000	Afa Betriebsausrüstung	KJ	Reinigungsmaschine, Spülmaschine, Poliermaschine
6645000	AfA Geschäftsausrüstung	KJ	Küche bis 2026; W-Lan Infrastruktur
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
6081000	Reinigungsmaterial	IA	Budgetplanung; 2025 = Wischmobset + Besen- und Kehrschaufelset
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 € Rep. Toiletten 2023= 10.000 € Rep. Toiletten Chateau-Landon-Platz 2025 = 5.000 € Pauchale für Rep. in der Unteren Gasse 1 + 2.500 € Rep. Toiletten Chateau-Landon-Platz
6166000	Wartungskosten	IA	Wasserlose Urinale, 3x 161,65 €
6173000	Fremdreinigung	IA	331,78 € monatl. für Reinigung der Toiletten + 10 % Kostensteigerung
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
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
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.	SF	Sondernutzungserlaubnisse anl. Fastnachtsumzug
5488000	Kostenerstattung übrige Bereiche	SF	Abfallpauschale Standbetreiber, Kostenerstattung Bauhofleistungen, Toilettenpauschale
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
6069000	sonstiger Aufw. für Rep. und Instandh.	SF	Budgetplanung; 2024 = Malervlies, 2025 = 10x Mobilzaunelement
6081000	Reinigungsmaterial	SF	Budgetplanung; 2025 = Reinigungsmaterial für WC-Wagen
6171000	Fremdentsorgung	SF	Abfallcontainer, gem. Ergebnis 2025
6173000	Fremdreinigung	SF	Kehrmaschine 3.650 € + 220 € Reinigung der Toiletten
6179000	Andere sonst. Aufw. für bez. Leistungen	SF	2025 = 6 Systemblöcke+ Befüllungs- und Transportarbeiten, Übernahme Kosten BSD Umzug 725 € 2024 = Kauf der 5 Blöcke + Transportzäune 960 €, Übernahme Kosten BSD Umzug 660 €
6710000	Leasing	SF	Toilettenwagen und Dixi + Sperrung mit LKW (1.100 €)
6993000	übrige sonst. Betriebl. Aufwend.	SF	Bewirtung Einsatzkräfte und Bauhof
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
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"
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	KM	2024 = Strom Verkaufsstand + Strom Experimenta (Falsch Gebucht)
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
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	IA	Budgetplanung; 2025 = Lochbindeplatten als Anfahrschutz
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	IA	Budgetplanung; 2024 = Werbevitrine für Außenbereich
6165000	Instandh. Sachanl.Gemeingebr.+ Infrastr.vermögen	IA	Budgetplanung; 2024 = Fällung Silberweide Slipanlage nach Biberanbiss
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	Rettungsring
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
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
5000010	Umsatzerlöse aus Verkauf	KM	2024 = Eintritt Theater 04.10.2024 (falsch gebucht)
5005000	Umsatzerlöse sonstige Nutzung	KM	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 tarifr. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6051000	Strom	IA	VZ. 27 € monatlich 2024 = 870,14 € Strom für 39° Festival
6063000	Materielaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	KM	Budgetplanung; 2025 = Kauf von 100 Stuhlhussen für Veranstaltungen
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	IA	Budgetplanung; Kleinmaterialien
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	IA	Budgetplanung; 2025 = Arbeiten am Baustromverteiler
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 €)

6730000	Gebühren	KM	Budgetplanung; 2024 = GEMA Theater Angebissen 04.10.2024
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
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 Windhöflichkeit <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
			Rückwirkend zum Jahr 2023 wird nach § 6 Abs. 1 Nr. 1 EEG die Kommune finanziell an der Einspeisung mit 0,2 Cent je kWh beteiligt. Dies ergibt rund 25.000 € Erträge. (Ergebnis 2025 = 26.380,10 €)
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 2025 = Umsatzbeteiligung 2024 Beteiligung an der Einspeisung 2024: 30.630,76 € Beteiligung an der Einspeisung 2023: 31.676,66 €

11030101	Abwasserbeseitigung		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5101000	öffentlich-rechtl. Verw. Geb.	KJ	Genehmigungsgebühr Kanalhausanschlüsse Verw. Gebühren für die Gartenzähler Ø der letzten Jahre
5110030	Kanalbenutzungsgebühr	KJ	gem. Veranlagung 2025 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 2025 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
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
6550000	Aufw. für Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6051000	Strom	IA	VZ pro Monat für: Pumpwerk Ersheimer Str. 2a 371 €, Pumpe Ersheimer Str.61 64 € , Pumpwerk Marktplatz 93 €, Pumpwerk Brentanostr. 565 €

6061000	Materialaufw. für Gebäude und Außenanlagen	AK	Budgetplanung; 2025 = Feuerschutztür für RÜB Marktplatz
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 ab 2027 = neue Pauschale für Reparaturen 12.500 € 2026 = 7.500 € Schachtdeckelsanierungen in Igelsbach 5.000 € Pflasterung von Wegen RÜB Langenthal 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
6166000	Wartungskoten	AK	500 € Wartung Pumpen Brentanostraße
6173000	Fremdreinigung	AK	Reinigung RÜB und Kanalnetz (auch Rathauskanal), Rattenbekämpfung + 2.100 € Kanalbelegung (Rattenbekämpfung 2025+2026) Ø der letzten Jahre = 25.000 €
6720000	Lizenzen, Konzessionen	PN/AK	Teamviewer für Abfrage der Daten der Fernüberwachung
6771000	Sachverständige u.ä.	AK/KJ	Bauwerksprüfungen 6.000 € jährlich, 5.000 € jährlich 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 2025 + voraussichtliche Erhöhung um 30.000 € (noch unklar wie hoch diese wirklich ausfallen wird). 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. 2025
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	
7970000	periodenfremder Aufwand	KJ	2026 = Abr. Erneuerung von Schachtdeckeln in der Langenthaler Straße
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	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	
9200080	Kalkulatorische Verzinsung	KJ	gem. Ergebnis 2024
9200090	Kosten ILV Wassermeister	KJ	ø 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 tarifr. 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 2026
5110060	Gewerbemüllgebühren	KJ	gem. Veranlagung 2026
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	MT	2024 = Falschbuchung
5463000	Erträge aus der Auflösung "Gebührenaussgleich"	KJ	Fehlbeträge müssen über die Gebührenaussgleichrücklage ausgeglichen werden
5469000	Aufl. von sonstigen SOPO aus Investitionen	KJ	Abschr. Kostenerstattung Abfallkontainer
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 und Überstunden Beamt	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
6550000	Aufw. für Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Aufw. für Büromaterial	SG	ab 2025 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 €
6081000	Reinigungsmaterial	MT	Budgetplanung, Reinigungsmaterial
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	MT	Budgetplanung, 2025 = Einmessung Straßennetz für Registrierung bei Einwegkunststofffondsgesetz
6171000	Fremdentsorgung	AK	Abfuhrrentgelte ZAKB = ca. 135.000 € (wie 2025, gem. Mitteilung ZAKB bleiben die Kosten in 2026 wie in 2025 gleich) (2024 = 119.000€; 2023 = 140.000 €) Häckselarbeiten und Entsorgung Container für Grünschnittabfuhr = ca. 9.000 € Mülleimer und Container für Entsorgung Abfall aus Straßenreinigung = ca. 11.000 € Gewerbemüllgebühren vom Sammelpunkt Bauhof = ca. 11.000 € Entsorgung illegaler Müll 1.000 € pauschal
6173000	Fremdreinigung	AK	Budgetplanung; 2024 = Entsorgung Sperrmüll unterhalb der Sporthalle (falsches SK, richtig wäre 6171000)

61790000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	AK	Budgetplanung; 2024 = Schottern der Fläche der Glascontainer in der Nähe des Bauhofes
6710000	Leasing	AK	für Müllgefäße 1.871 € / Monat + Presscontainer Bauhof = 60 € / Monat
6771000	Aufwand für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	KJ	Gebührenkalkulationen und Betreuung Gebührenhaushalte
6820000	Porto und Versandkosten	SG	2025 = Versand Gewerbemüllbescheide
6970000	Einstellung in sonstige SOPO	KJ	Überschüsse werden der Gebührenaussgleichsrücklage 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. Für 2026 wird mit der gleichen Umlage wie 2025 geplant gemäß einer Mitteilung des ZAKB)
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	
9200080	ILV Kosten Kalk. Verzinsung	KJ	gem. 2024
Die Kostenstelle 11020103 Grünschnittabfuhr seit ab dem Haushaltsjahr 2016 in diese Kostenstelle integriert.			

11020102	Erdaushubdeponie		
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	AK	2026 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 (2025 noch keine Auflösung verbucht)
5488000	Kostenerst. von übr. Bereichen	SG	2024 = 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
6550000	Aufw. für Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6051000	Strom	IA	VZ pro Monat für: Leichenhalle 147 € + 70 € Heizung/Kühlung Friedhofshalle
6056000	Wasser	IA	gem. Veranlagung 2025 für Brunnen, Friedhofshalle, WC
6057000	Abwasser	IA	gem. Veranlagung 2025 für Brunnen, Friedhofshalle, WC
6065000	Materialaufwendungen für Straßen, Wege, Plätze	AK	Splitt für Wege 1.000 € Pauschale bis 2026
6069000	sonstiger Reparaturaufwand	AK	Pauschale für Materialien ø der letzten Jahre

6161000	Instandhaltung Gebäude	AK	2026= 13.300 € 300 € Reparaturpauschale für Friedhofshalle + 9.000 € Sanierung der Fassade an der Einsegnungshalle + 4.000 € Reparatur des Geräteschuppens 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) Ø der letzten Jahre;
6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AK	2.000 € Pauschale für Leistungen an den Friedhofsanlagen (Wege, Mauern u.ä.) (2023 = 10.000 €) 2.000 € Aufwertungen auf Friedhofsgelände 1.000 € jährlich für Baumkontrolle
6166000	Wartungskosten	IA	jährlich Orgelwartung 260 €, Feuerlöscher 30 € (alle 2 Jahre, zuletzt 2025)
6171000	Fremdentsorgung	IA	Müllentsorgung über Containerdienst Ø der letzten Jahre = 4.000 € Städtische Müllgebühren = 3.000 € (inkl. Geb.erhöhung 2026)
6173000	Fremdreinigung	IA	Reinigung Friedhofshalle 2x im Jahr 850 €
6179000	andere sonstige Aufwendungen	PN	Bestattungskosten an Unternehmer abhängig von Anzahl der Sterbefälle und Bestattungsart Ø der letzten Jahre
6720000	Lizenzen und Konzessionen	PN	Kosten efi21 42,50 € /monatl.
6771000	Aufw. Für Sachverständige	KJ	Gebührenkalkulationen und Betreuung Gebührenhaushalte
6880000	Aufw.für Fort- und Weiterbildung	PN	Budgetplanung, 2024 = Schulungen efi21, 2025 = Schulung Grabmahlprüfung
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag Vorjahr
6620000	AfA Infrastrukturvermögen	KJ	Wege, Mauern, Plätze u.ä. mit unterschiedlicher AfA, ab 2026 + 1.780 € letzter Bauabschnitt Pflasterarbeiten
6642000	AfA Betriebsausstattung	KJ	Aufbahrungswagen, Leichenkühlung, Infrarotheizung
6671000	AfA Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	LZ	nicht planbar
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
7970000	periodenfremder Aufwand	KJ/PN	2025 = BG Beitrag Abr. 2024
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	
9200080	Kalkulatorische Verzinsung	KJ	gem. Ergebnis 2024

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	KJ	gem. Vorjahr
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6051000	Strom	IA	VZ für Friedhofshalle 23 € pro Monat
6056000	Wasser	IA	gem. Veranlagung 2025
6057000	Abwasser	IA	gem. Veranlagung 2025
6065000	Materialaufw. Für Straßen, Wege, Plätze	IA	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, 2026 = 2.000 € Sanierung Eingangstore + 3.000 € Rep. Mauerwerk (Einfassung Tore)
6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AK	1.000,00 € Aufwertungen am Friedhofsgelände 250 € Pauschale für Leistungen an den Friedhofsanlagen (Wege, Mauern u.ä.)
6166000	Wartungskosten	IA	Feuerlöscher 20 € (alle 2 Jahre, zuletzt 2025)
6171000	Fremdentsorgung	IA	Müllgebühren 1x 240 L
6173000	Fremdreinigung	IA	Reinigung Friedhofshalle 2x jährlich 250 €
6179000	andere sonstige Aufwendungen	PN	Bestattungskosten an Unternehmer abhängig von Anzahl der Sterbefälle und Bestattungsart

			Ø der letzten Jahre
6720000	Lizenzen und Konzessionen	PN	efi21 Anteil 34,50 €/monatl.
6771000	Auf. Für Sachverständige	KJ	Anteilige Kosten für die Gebührenkalulation
6880000	Aufw.für Fort- und Weiterbildung	PN	Budgetplanung 2024 = Schulungen efi21, 2025 = FB Grabmahlprüfung
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	2025 = Abr. Beitrag BG 2024
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	Ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	
9200080	Kalkulatorische Verzinsung	KJ	gem. Ergebnis 2024

13020103	Bergfriedhof		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5420100	Zuweis. Lfd. Zwecke vom Bund	PN	Pflegepauschale für Kriegsgräber
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte leist. 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 2025
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; 2026 = Fällungen von Bäumen
5420100	Zuweisungen lfd. Zwecke Bund	PN	Pflegepauschale für jüdische Friedhöfe + 3.500 € Mehrerträge für Mehraufwendungen
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; 2025 = Sprintbeton für Zaunanlage
6165000	Instandhaltung Infrastrukt.verm.	AK	Ansatz entsprechend Pflegepauschale für alle Leistungen an den Friedhofsanlagen (Wege, Mauern u.ä.) ab 2025 = 2.000 € Kosten geplant + 2026 3.000 € Fällungen von Bäumen 2026 + 3.500 € Mehrarbeiten für Pflegemaßnahmen (sollen über Mehrerträge gedeckt werden) 2024 = geplant 2.000 € Rep. Tür gebucht: 5.300 € Rep. Zaun 1.550 € Rodungsarbeiten
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
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
5460100	Auflösung SOPO öff. Bereich	KJ	Zuschüsse für Museumskonzept und Vitrinen bis 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
6040000	Globale Einsparung EGC 13 (Aufw. S.u.D.) ab HH 25	MH	2026 = Anteilige Einsparung des Budgets 10 an der 30 % Einsparung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. 2025 = Anteilige Einsparung des Budgets 10 an der 20 % Einsparung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.
6061000	Materielaufw. Gebäude und Außenanlagen	IA	Budgetplanung; 2025 = Dachlatten
6089000	übriger sonstiger Materialaufw.	IA	Budgetplanung; 2024 = Halterungen für Stellwände
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 189,72 € + 10 % Kostensteigerung 2026
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	KM	Budgetplanung; 2025 =Gebäck für Versammlung Museumsverband
6910000	Beiträge Verbände, Vereine u.ä.	KM	Hess. Museumsverband 25 €, Museumsstraße 111 €
6645000	AFA Geschäftsausstattung	KJ	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		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
Personal	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6201000	Entgelte für gel. Arbeitszeit	MH	2025 eigene Stelle für Bücherei geplant, soll nun von Museumsverein übernommen werden.
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6101000	Aufw. Büromaterial	KM	Budgetplanung; 2024 = Kleinmaterial für Vorbereitung Umzug
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	KM	Budgetplanung; 2024 = Material für Malerarbeiten in den neuen Räumlichkeiten
6069000	sonstige Aufw. für Rep. und Instandhaltung	KM	Ab 2026 wird sich die monatliche Pauschale von 100 € für neue Bücher auf 150 € erhöhen.
6166000	Wartungskosten	IA	ehemals Feuerlöscher, werden nun über HDG gebucht.
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	KM	2025 = jährlich Lesungen bzw. Veranstaltungen in der Bücherei = 2.000 € (muss aber bei KST 15 02 01 01 gebucht werden, da die Stadt Veranstalter und somit MwSt.-pflichtig ist.
6720000	Lizenzen und Konzessionen	KM	Softwarepflegekosten Datronic 1.500 €
6790000	sonst. Aufw. Inanspr. Dienste	KM	bis 2024 = Zuschuss Personalkosten Bücherei an Kaffeemanufaktur 496,23 € je Monat nur bis 01/2025, danach Umzug der Bücherei + Betreuung durch Museumsverein 750 € je Monat
6810000	Zeitungen, Fachliteratur Verw., ähnl.Einrichtungen	KM	Budgetplanung; 2024 = Geschichtsblatt Kreis Bergstraße
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	OB	Ab 2022 Abschreibungen für die neue Software
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	KJ	Ab 2026 = Afa für die neue Ausstattung der Bücherei nach dem Umzug.
7020000	Grundsteuer	IA	gem. Veranlagung 2025
außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	ILV Bauhof	KJ	gem. Vorjahr
	ILV Haus des Gastes	KJ	Anteilig

04020101	Heimat- und Kulturpflege		
Eträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	MH	2024 = Verkäufe von Werbemitteln anl. 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 €
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	KM	Budgetplanung; 2024 = 0,84 T Oberbodengemisch für Ehrenmal Langenthal
6069000	sonstiger Reparaturaufw.	KM	100 € Pauschale Unterhaltung Kulturdenkmäler, Weihnachtsbeleuchtung u.ä. + 800 € für Weihnachtsbäume Marktplatz, Michelberg, Langenthal;
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	KM	2024 = Weihnachtsbäume (falsch gebucht)
6132000	Aufw. für Leiharbeitskräfte	KM	2025 = Künstlersozialabgaben für Veranstaltungen
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	KM	2024 = E-Check Weihnachtsbeleuchtung (falsch gebucht)
6165000	Instandh. Sachanl.Gemeingebr.+ Infrastr.vermögen	KM	Budgetplanung; 2024 =Rep. Weihnachtsbeleuchtung Michelberg
6169000	sonstige Femdinstandhaltung	KM	500 €Pauschale Unterhaltung Kulturdenkmäler, Weihnachtsbeleuchtung u.ä. ab 2022 jährlich = E-Check Weihnachtsbeleuchtung 1.800 €
6173000	Fremdreinigung	KM	2024 = Fehlbuchung
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	KM/MH	800 € Martinsbrezel
6710000	Leasing	KM	Arbeitsbühne für Weihnachtsbeleuchtung
6861000	Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit	MH	2024 = Aufwendungen für 1.250 Jahr-Feier 2024 = Film
6862000	Aufwand für Gästebewirtung	MH	2023 = Getränke für Ausstellung 27.04.2025
6869000	sonstige Aufw. Repräsentationen	AE/CT	Präsente Prinzenpaar und Kinderprinzenpaar 50 €, Fackeln für Martinsumzug 110 €, Fackeln für Feuerrad Langenthal 150 € 2024 = Film

6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	AE	Versicherungen für Ausstellungen in der Mark-Twain-Stube
6910000	Beiträge Verbände, Vereine	KM	Mitgliedsbeitrag Breuberg-Bund e.V
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	KM	Ausz. Spende aus Auflösung MGV Sänderbund (SK 5901000)
7177000	sonstige Erstatt. an priv. Untern.	KM	1/3 Anteil Stromkosten Schlossanstrahlung an Schloss-Hotel ø der letzten Jahre
6650000	Afa GWG	KJ	ab 2022 Weihnachtsbeleuchtung + Hirsche
Außerordentlich	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5901000	Spenden	MH	2025 = Guthaben aus Vereinauflösung MGV Eintracht Sängerbund
7970000	periodenfremde Aufwendungen	MH	2024 = Werbung in der RNZ für das Lichterfest
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 (Provision Stadt) 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 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
6513000	Aufw. für übernommene Fahrtkosten von AN	SF	1x Job-Ticket bis 09/2025
6550000	Aufw. für Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranst.	SF	Budgetplanung
6590000	übrige sonstige Personalaufw.	SF	2025 = 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	Materielaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	KM	Budgetplanung; 2024 = neuer Bildschirm, 2025 = Deko + Einrichtung neue Tourist-Info
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä	KM	Budgetplanung; 2024 = 1x Schild
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	KM	Budgetplanung; 2024 = Umzugskartons
6101000	Fremdleistungen für Erzeugnisse	KM	Bücher, Rad- und Wanderkarten, Souvenirartikel Ø der letzten Jahre = 500 € 2025 +2026 = + 2.500 € Souvenirartikel

6166000	Wartungskosten	IA	Prüfung Feuerlöscher (alle 2 Jahre, zuletzt 2025)
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	SF	DGUV-3 Prüfung Elektrogeräte alle 2 Jahre
6173000	Fremdreinigung	IA	monatlich 257,86 € ab 09/2025 über KST Rathaus und dann Abr. über ILV
6179000	andere sonstige Aufwendungen	KM KM TU SF KM KM KM KM	Entgelte für Stadtführungen, Museumsführungen pauschal 1.400 € 800 € Anteil Kosten Buchungssystem Romatische Vier Homepage Softwarekosten = 4.400 € 2024 + 2025 = 4.500 € Umzug + Herrichtung der neuen Räumlichkeiten im Rathaus 2027 = 2.500 € Lebendiger Neckar/Stadtfest Ab 2025 = 2.000 € Lesungen Bücherei 700 € Eröffnungswanderung Neckarsteig 2.500 € Erstellung eines Entwicklungskonzeptes für das Stadtmarketing ø der letzten Jahre
6701000	Mieten, Pachten	KJ	ab 09/2025, Nebenkostenabrechnung mit Rathaus
6710000	Leasing	KM	Kopierer ab 2025 500 €/Jahr, 2025 = Miete Toi-Wagen + Garnituren anl. Lebendiger Neckar
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	Körperschaftssteuererklärungen
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	KM	500 € Prospektmaterial 1.000 € für neue Flyer ø der letzten Jahre
6862000	Gästebewirtung, Repräsentation	KM	ø der letzten Jahre
6880000	Aufwand für Fort- und Weiterbildung	KM	2025 + 2026 = 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 2025 für Stadtführer
6910000	Beiträge Verbände, Vereine u.ä.	KM	Burgenstraße 5.000 € Austrittspauschale , ROM 2.150 €, TGO 6.400 €

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, ab 2027 + 50 € Fotospot
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	KJ	ab 2026 = Neue Ausstattung der Tourist-Info nach Umzug
6645000	Afa Geschäftsausstt.	KJ	Infrarotheizung usw. ab 2026 + 60 € Schreibtischstuhl
6650000	AfA GWG	KJ	Schreibtisch +Stuhl + Prospektständer, ab 2026 + 300 € Beleuchtung Hirsch
7178000	sonstige Erstattung übrige Ber.	KM	Marketingumlage Neckarsteig gem. Bescheid 2025
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	periodenfremde Erträge	AE	2024 = Beitragsrückerstattung GVV
7970000	periodenfremde Erträge	TU	2025 = VPN 2024 Abr.
ILV	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
9200010	Kosten Bauhof	KJ	ø der letzten Jahre
9200060	Verwaltungskosten	LZ	
9200070	Miete Tourist-Info	LS	fiktive Miete; Erlös bei KST 10020105 Haus des Gastes bis 08/2025

11040101	Wasserversorgung		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5110010	Frischwassergebühr	KJ	gem. Veranlagung 2026 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 2026 Gemäß der Gebührenkalkulation für die Jahre 2025/2026 wurden die Grundgebühren nicht erhöht.
5482000	Kostenerstattung Gemeinden	KJ	Abrechnung mit Stadt Eberbach für Wasserversorgung Bad. Igelsbach Ø der letzten Jahre
5487000	Kostenerstattung priv. Unternehmen	AF	2024 = Teilw. Kostenersatz Regulierung Schieberkappe EU Langenthaler/Hainbr. Str.
5488000	Kostenerstattungen übrige Bereiche	AF	2025 = Kostenerst. Prüfung Wasserzähler 2024 = Bauwasseranschlüsse + Bauwasser für Private
5460100	Auflös. SOPO öff. Bereich	KJ	Landeszuschuss für GIS bis 2021, Kostenerstattung Stadt Eberbach für Investitionen zur Wasserversorgung Bad. Igelsbach mit unterschiedlicher AfA - Investitionen ab 2010 werden bei 5469000 aufgelöst
5462000	Auflös. SOPO Invest.beiträge	KJ	Beiträge mit unterschiedlicher AfA
5463000	Auflös. SOPO Gebührenausschleich	KJ	Entnahme aus der Gebührenausschleichsrücklage 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. Igelsbach mit unterschiedlicher AfA - siehe auch 5460100
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	IA	ab 01.06.2022 Miete für Funkturm in Igelsbach 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 tarifr. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6550000	Aufw. für Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
6590000	übrige sonstige Personalaufw.	SF	Budgetplanung
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen

6010100	Büromaterial, Drucksachen	SG	Kuvertierung Bescheide und Ablesekarten
6051000	Strom	IA	VZ pro Monat für: Pumpstation Hainbrunner Straße 190 €, Aufbereitungsanlage Am Buchenried 1.097 €, Hochbehälter Odenwaldstraße 58 €, Aufbereitungsanlage Langenthaler Straße 1.145 €, Hochbehälter Igelsbach 167 €
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; 2025 = Manometer für Prüfrohr
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	AF	2026 = Material für Abrennung Leitung unterhalb Schloß (WRB Klostergasse vor Pfarrhaus) 2024 = Hydrantendeckel + Kleinmaterial
6069000	sonstiger Reparaturaufwand	AF	Pauschale für Material für Reparaturen an der Hauptleitung und Kleinmaterial sowie Zähler 20.000 € (viele Zählerwechsel in 2026) 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
6081000	Reinigungsmaterial	AF	Budgetplanung; 2025 = Reinigungstücher
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	AF	Budgetplanung, 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	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	AF	2026 = Ertüchtigung Fernwirkanlage für Nutzung von mehreren Tablets
6164000	Instandhaltung Fahrzeuge	AF	Pauschale für Fahrzeug Wassermeister 500 € 2025 = Rückgabe Fahrzeug nach Leasing (5.000 € Puffer geplant, siehe auch SK 6710000) 2024 = 4x Reifen + Inspektion = 1.400 €
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 2026 = 10.000 € Erneuerung Betriebsweg Wendeplatz Aufbereitungsanlage Langenthal, 5.000 € Austausch Hydrant Kleinsportfeld, 30.000 € Austausch von Schiebern und Hydranten, 10.000 € Rückbau Wasserhausanschluss Klostergasse vor Pfarrhaus 2025 = 8.000 € Abdeckung Quellschacht Igelsbach 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 6.000 €, Wartung EDV-Programm zur Meldung der Untersuchungsergebnisse ans Gesundheitsamt 1.200 €
6169000	sonstige Fremdinstandh.	AF	Budgetplanung; 2022/25 = Rep. Stromverteiler
6173000	Fremdreinigung	AF	Reinigung + Desinfektion aller Hochbehälter + Aufbereitungsanlagen
6179000	andere sonstige Aufwendungen	SG	Erstellung der Selbstablesekarten 180 € Verarbeitungskosten Wasserabrechnung 2.200 € GW-Manager Module 1.100 € Softwarepflege Zählermanagement 560 € (s. 7970000)
6710000	Leasing	AF	ab 2025 442 €/Monat (bis 2024 = 283,93 €/ Monat) für Fahrzeug Wassermeister, 2025 = + Kosten Leasingrückgabe (Schäden am Fahrzeug)
6720000	Lizenzen, Konzessionen	PN	Teamviewer für Abfrage der Daten der Fernüberwachung
6730000	Gebühren	AF	Budgetplanung; Gestattungsverträge
6771000	Sachverständige u.ä.	AF/KJ	jährliche Betriebsbesichtigung + Betriebsprüfung vom Gesundheitsamt ca. 2.500 €+ Gebührenkalkulationen und Betreuung Gebührenhaushalte = 2.800 €
6772000	Steuerberatung, Wirtsch.prüf.	KJ	Leistungen Büro Schüllermann: Umsatzsteuererklärung, Körperschaftssteuererklärung
6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	AK	2022 + 2023 +2024 +2025 = unterstützende Tätigkeiten im Bereich der Wasserversorgung durch ein externes Büro
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 + 1.250 € Schulungen GW-Manager
6900100	Gebäudeversicherung	AE	gem. Beitrag 2025
6901000	KFZ-Versicherungsbeiträge	AE	gem. Beitrag 2025
6970000	Einstellung in sonstige SOPO	KJ	Zuführung in die Gebührenausschleichsrücklage in Höhe des ermittelten Planüberschusses nach der internen Leistungsbeziehung
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	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 01.07.2025 36.000 € Einarbeitungszeitraum für externe Betriebsführung ab 01.01.2026 105.500 € Externe Vergabe Betriebsführung der Wasserversorgung ab 01.01.2027 105.500 € Externe Vergabe Betriebsführung der Wasserversorgung ab 01.01.2028 127.800 € Externe Vergabe Betriebsführung der Wasserversorgung (nach Rente städtischer Mitarbeiter)
7030000	KfZ Steuer	AE	Fahrzeug Wassermeister gem. Bescheid 2025

Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5989000	sons. Periodenfremde Erträge	KJ	2024 = Miete Grundstück Funkmast 12/23, Abr. Wasservers. Igelsbach 2024 (11.137,01 €)
7970000	periodenfremder Aufwand	IA	2024 = Abr. Wasserrohrbruch Brentanostr. 2023 (2.658,89 €), Online Zählerstandserfassung 2023 (357,76 €), Rep. UV-Anlagen Schloss + Lgt 2023 (2.978,73 €) 2025 = Abr. Ekom21 Wasserabr. + GIS Update
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 2024
9200080	Kalkulatorische Verzinsung	KJ	gem. Ergebnis 2024

11040201	Hausanschlüsse Wasserversorgung		
Erträge	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
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
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
5500100	Gemeindeanteil Einkommensteuer	KJ	2026 = gem. Planungsdaten des Hess. Ministerium der Finanzen multipliziert mit den Orientierungsdaten Steuerschätzung = 2026 + 3%, 2027 +5%, 2028 +5%, 2029 +4%
5504000	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	KJ	20226= gem. Planungsdaten des Hess. Ministerium der Finanzen multipliziert mit den Orientierungsdaten Steuerschätzung = 2026 +18%, 2027 +23%, 2028 +10,5%, 2029 -12,5%
5551000	Grundsteuer A	KJ	gemäß Veranlagung 2026
5552000	Grundsteuer B	KJ	gemäß Veranlagung 2026 In den Jahren der Finanzplanung wurde eine Grundsteuererhöhung im Haushaltssicherungskonzept eingeplant. Diese wurde so geplant, dass der Haushaltsplan in diesen Jahren im Finanzergebnis ausgeglichen ist. Somit wurden folgende Grundsteuerhebesätze geplant: 2028 = 993 v.H. 2029 = 1.034 v.H. 2030 = 1.158 v.H. 2031 = 1.211 v.H.
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 Vorauszahlungen 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 2025 = Veranlagung für 2025 Ansatz 2026 = Veranlagung für 2026
5559120	sonstige Vergnügungssteuer	AE	Spielapparatesteuer gem. Ergebnis 2024
5559200	Hundesteuer	SG	gemäß Veranlagung 2025
5477000	Ausgleichsleistungen Familienausgleichsgesetz	KJ	2026 = gem. Planungsdaten des Hess. Ministerium der Finanzen multipliziert mit den Orientierungsdaten Steuerschätzung = 2026 +3,5%, 2027 +3%, 2028 +3,5%, 2029 +3%
5401010	Schlüsselzuweisungen	KJ	2026 = gem. vorl. Festsetzung für 2026 vom 17.11.2025 Die aktuelle Steuerkraft liegt bei 5.893.081 € (Vorjahr = 5.816.537 €). 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
6401000	AG-Anteil Sozialversicherung	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6451000	Versorgungskassen tarifl. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6550000	Aufw. für Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6010100	Aufw. für Büromaterial	SG/KJ	Kuvertierung Hundesteuerbescheide + Hundesteuermarken
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 (2.315.000 / 390 x 21,75)
7354100	Kreisumlage	KJ	Planungsdaten des HMdF vom 17.11.2025 Kreisumlagegrundlage für 2026 = 6.386.103 € 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 17.11.2025 Kreisumlagegrundlage für 2026 = 6.386.103 € 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 (2.315.000 / 390 x 35)
Finanzergebnis	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	KJ	Gewinnausschüttung Sparkasse Starkenburg
Außerordentl.	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
5990900	sonstige außerordentliche Erträge	LZ	2024 = Zahlung einer bereits Niedergeschlagenen Forderung
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 Schuttschirmkommunen, ab 2024 ist die Zinsbindung für das Darlehen ausgelaufen und die Zinsdiensthilfen verringern sich aufgrund der Restschuld sowie der geringeren anteiligen Zinsdiensthilfen gemäß dem Schuttschirmvertrag
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 tarifr. Besch.	SF	gem. Neuordnung Personalkosten aufgrund Aufzeichnungen der Mitarbeiter
6550000	Aufw. für Dienstjubiläen	SF	Budgetplanung
Aufwendungen	Bezeichnung	SB	Erläuterungen
6750000	Bankspesen, Kapitalbesch.kosten	LZ JM	Buchungsgebühren Sparkasse und Volksbank, Courtage Kassenkredite, auch Verwarentgelte 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
6672000	Afa. Einzelwertberichtigungen	LZ	Budgetplanung
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, Neue Anspardarlehen für HLF 20 35.000 € (2024-2027) + Gerätewagen Logistik 25.000 € (2025-2028)
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	