

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100	-100	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-1.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-274	-538	-730
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-250	-250	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-624	-888	-1.730
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.670	3.575	3.052
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.335	10.880	11.700
14	66	Abschreibungen	592	964	1.230
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.320	2.320	2.452
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	18.917	17.739	18.435
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	18.293	16.851	16.705
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	18.293	16.851	16.705
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			58
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			58
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	18.293	16.851	16.763
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	67.058	44.665	53.421
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	67.058	44.665	53.421
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	85.351	61.516	70.184

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024	Gesamtaus- zahlungsbedar f	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen					21.600	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					21.600	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-35.000	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-20.000	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-20.000	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-75.000	
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-53.400	

Produktblatt Kunstsammlungen, Förderung von Einzelausstellungen 04.252.10

	Bezeichnung	Nr.	Produktart	<input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Kultur und Wissenschaft	04	Produktverantwortung:	Abt. 1
Produktgruppe	Sammlungen u. Ausstellungen	252	Zuständig:	Frau Wilfer
Produktbeschreibung: Bestandteile des Produktes sind die Bildersammlung des Künstlers Carlo Ruppert im Rathaus der Gemeinde, Einzelausstellungen von ortsansässigen Künstlern sowie allgemeine kulturelle Veranstaltungen.				
Produktziele: <ul style="list-style-type: none"> • Förderung des kulturellen Lebens in der Gemeinde 				
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ul style="list-style-type: none"> • Anzahl der Einzelausstellungen • Kosten pro Veranstaltung • Besucherzahlen 				
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr <ul style="list-style-type: none"> • Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten einen pauschalen Bedarfsansatz für das in diesem Jahr in Lützelbach stattfindende Mümlingtal fest. 				
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung				
Beteiligte bei der Produkterstellung				
Extern:		Intern: Abt. 1: Finanzen, Kitas u. Personal		
Produkt-Empfänger / Zielgruppe				
Extern: Bevölkerung		Intern:		
Steuerbarkeit: <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch				

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0425210 Kunstsammlungen, Förderung von Einzelausstellungen					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-100	-100	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.065	360	60
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.065	360	60
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	965	260	60
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	965	260	60
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	965	260	60
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	965	260	60

	Bezeichnung	Nr.	Produktart	<input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Kultur und Wissenschaft	04	Produktverantwortung:	Abt. 1
Produktgruppe	Musikpflege	262	Zuständig:	Herr Martel
Produktbeschreibung: Das Produkt umfasst die Förderung der ortsansässigen Gesangsvereine und Gruppen im Rahmen der Richtlinien zur Förderung des örtlichen Vereinslebens der Gemeinde.				
Produktziele: <ul style="list-style-type: none"> • Förderung des kulturellen Lebens in der Gemeinde 				
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ul style="list-style-type: none"> • Anzahl der Auftritte und Veranstaltungen • Besucherzahlen 				
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr				
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung				
Beteiligte bei der Produkterstellung				
Extern:		Intern: Abt. 1: Finanzen, KITAS u. Personal		
Produkt-Empfänger / Zielgruppe				
Extern: Vereine und Gruppen		Intern:		
Steuerbarkeit: <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch				

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0426210 Förderung der Musikpflege					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.200	1.200	1.200
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.200	1.200	1.200
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.200	1.200	1.200
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.200	1.200	1.200
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.200	1.200	1.200
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.200	1.200	1.200

Bezeichnung		Nr.	Produktart <input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Kultur und Wissenschaft	04	
Produktgruppe	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281	Produktverantwortung: Abt. 2 Zuständig: Herr Schäfer
Produktbeschreibung: Das Produkt enthält neben der Betreuung und Fortführung des Gemeindearchivs die Förderung der Kultur- und Heimatpflege in der Gemeinde.			
Produktziele: <ul style="list-style-type: none"> • Vorhaltung eines geordneten Gemeindearchivs • Verbesserung des kulturellen Angebotes und Attraktivitätssteigerung der Aktivitäten zur Heimatpflege in der Gemeinde • Unterstützung der auf diesem Gebiet tätigen Vereine 			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ul style="list-style-type: none"> • Anzahl an Veranstaltungen • Besucherzahlen 			
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr <ul style="list-style-type: none"> • Die Personalaufwendungen beinhalten eine geplante tarifliche Lohnsteigerung von 2,8% ab Mai 2026. • Veränderung der Sonderpostenaufösungen und Abschreibungen durch Fortschreibung der Anlagenbuchhaltung bis Ende 2025. • Geringfügige Steigerung bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Orientierung an Vorjahresbedarfen. 			
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung			
Beteiligte bei der Produkterstellung			
Extern: Örtl. Vereine		Intern: Abt. 2: Bauen, Liegenschaften u. Umwelt	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe			
Extern: Einwohner, Heimatforscher, örtl. Vereine, Gemeindebesucher		Intern:	
Steuerbarkeit: <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0428110 Archiv, Förderung der Kultur- und Heimatpflege					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100	-100	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-1.000
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-274	-538	-730
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-150	-150	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-524	-788	-1.730
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.670	3.575	3.052
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.150	10.400	11.528
14	66	Abschreibungen	592	964	1.230
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	600	600	746
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	16.012	15.539	16.556
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	15.488	14.751	14.826
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	15.488	14.751	14.826
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			58
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			58
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	15.488	14.751	14.884
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	67.058	44.665	53.421
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	67.058	44.665	53.421
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	82.546	59.416	68.305

Bezeichnung		Nr.	Produktart <input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Kultur und Wissenschaft	04	
Produktgruppe	Förderung von Kir- chengemeinden und sonstigen Religions- gemeinschaften	291	Produktverantwortung: Abt. 1 Zuständig: Frau Wilfer
Produktbeschreibung: Das Produkt enthält Accidentien an die ev. und kath. Kirchengemeinden in der Gemeinde Lützelbach.			
Produktziele:			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung			
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr			
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung			
Beteiligte bei der Produkterstellung			
Extern:		Intern: Abt. 1: Finanzen, Kitas u. Personal	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe			
Extern: Ev. + Kath. Kirchengemeinde		Intern:	
Steuerbarkeit: <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0429110 Zuschüsse an Kirchen					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120	120	112
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	520	520	506
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	640	640	619
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	640	640	619
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	640	640	619
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	640	640	619
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	640	640	619

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-4.500	-4.500	-4.748
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-300	-300	
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-50	-50	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.850	-4.850	-4.748
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.080	1.575	869
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.850	8.350	7.613
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.400	2.400	2.276
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	300	300	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.630	12.625	10.758
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.780	7.775	6.010
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	8.780	7.775	6.010
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	8.780	7.775	6.010
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.780	7.775	6.010

Bezeichnung	Nr.	Produktart	<input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/		Produktverantwortung:	Abt. 3
Produktbereich: Soziale Leistungen	05		
Produktgruppe Hilfe für Asylbewerber	313	Zuständig:	Herr Mohr
Produktbeschreibung:			
Das Produkt umfasst die Unterstützung des Kreises als Sozialhilfeträger bei der Unterbringung von Asylbewerbern sowie dieser selbst bei deren örtlicher Integration.			
Produktziele:			
<ul style="list-style-type: none"> • Integration der Asylbewerber • Entwicklung von sozialen Netzwerken • Aktivierung von ehrenamtlichem Engagement 			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung			
<ul style="list-style-type: none"> • Anzahl der untergebrachten/betreuten Asylbewerber 			
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr			
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung			
Beteiligte bei der Produkterstellung			
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content;"> Extern: Odenwaldkreis </div>		<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content;"> Intern: Abt. 3: Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Soziale Hilfen </div>	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe			
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content;"> Extern: Asylbewerber </div>		<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content;"> Intern: </div>	
Steuerbarkeit:			
<input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0531310 Hilfen für Asylbewerber					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-300	-300	
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-300	-300	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	300	300	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	300	300	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

Bezeichnung		Nr.	Produktart <input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich: Soziale Leistungen		05	
Produktgruppe: Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege		331	Produktverantwortung: Abt. 1 Zuständig: Herr Martel
Produktbeschreibung: Neben der Förderung von sozialen Einrichtungen der Wohlfahrtspflege werden dem Produkt Zuschüsse und Mitgliedsbeiträge an die Sozialstation Lützelbach, die Hospizeinrichtung Odenwald e.V. sowie an die Vereine für Lebenshilfe zugeordnet.			
Produktziele: <ul style="list-style-type: none"> • Fortführung der Zusammenarbeit mit den sozialen Einrichtungen 			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ul style="list-style-type: none"> • Berichte der jeweiligen Einrichtungen • Unterbringungen im Hospiz am Gesundheitszentrum Odenwaldkreis 			
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr			
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung			
Beteiligte bei der Produkterstellung			
Extern: Odenwaldkreis		Intern: Abt. 1: Finanzen, KITAS u. Personal	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe			
Extern: Kath. Sozialstation		Intern:	
Steuerbarkeit: <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0533110 Zuschüsse an soziale Einrichtungen, Pflegestation					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250	250	230
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.400	2.400	2.276
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.650	2.650	2.506
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.650	2.650	2.506
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.650	2.650	2.506
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.650	2.650	2.506
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.650	2.650	2.506

Bezeichnung		Nr.	Produktart <input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich: Soziale Leistungen		05	
Produktgruppe: Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		351	Produktverantwortung: Vorzimmer Zuständig: Frau Steinhardt Frau Hutterer Frau Kempa
Produktbeschreibung: Inhalt des Produkts sind die Vorbereitung und Durchführung seniorenspezifischer Veranstaltungen wie z.B. die Seniorenweihnachtsfeier oder Seniorentagesfahrten sowie sonstige Aktivitäten der Seniorenarbeit			
Produktziele: <ul style="list-style-type: none"> • Unterstützung der Senioren • Wegweiser durch Angebote in der Gemeinde in Form einer „Seniorenbrochure“ • Förderung des ehrenamtlichen Engagements 			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ul style="list-style-type: none"> • durchgeführte Veranstaltungen • Teilnehmerzahlen 			
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr <ul style="list-style-type: none"> • Die Personalaufwendungen enthalten eine geplante tarifliche Lohnsteigerung von 2,8 % ab Mai 2026 sowie eine Umverteilung prozentualer Arbeitsanteile eines Beschäftigten zum Produkt. • Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden an die aktuellen Gegebenheiten angepasst. 			
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung			
Beteiligte bei der Produkterstellung			
Extern: DRK, Vereine		Intern: Vorzimmer, Gremienarbeit u. Bürgerinformation	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe			
Extern: Senioren der Gemeinde		Intern:	
Steuerbarkeit: <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0535110 Seniorennachmittage, Seniorenfahrten					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-4.500	-4.500	-4.748
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-50	-50	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.550	-4.550	-4.748
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.080	1.575	869
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.600	8.100	7.384
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	10.680	9.675	8.253
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.130	5.125	3.505
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	6.130	5.125	3.505
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	6.130	5.125	3.505
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.130	5.125	3.505

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.130	-2.500	-4.201
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-134.300	-120.000	-101.644
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-68.700	-62.180	-32.853
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-917.895	-917.215	-941.545
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.140	-1.271	-1.389
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-48.600	-40.100	-70.663
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.178.765	-1.143.266	-1.152.295
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.566.830	1.722.205	1.390.209
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.905	165.090	162.080
14	66	Abschreibungen	198.229	198.993	196.167
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.063.750	1.716.180	1.801.234
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.027.714	3.802.468	3.549.690
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.848.949	2.659.202	2.397.395
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.848.949	2.659.202	2.397.395
25	59	Außerordentliche Erträge			-28.055
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			925
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-27.130
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.848.949	2.659.202	2.370.265
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-500		
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	170.944	181.379	191.386
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	170.444	181.379	191.386
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.019.393	2.840.581	2.561.651

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024	Gesamtaus- zahlungsbedar f	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	10.000			230.248	3.327.350	230.248
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens					-9.780	
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	10.000			230.248	3.317.570	230.248
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-100.000		-100.000	-5.016	-761.500	-105.016
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-469.049	-7.375.000	-469.049
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-58.000		-43.000	-202.824	-527.000	-245.824
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-158.000		-143.000	-676.889	-8.663.500	-819.889
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-148.000		-143.000	-446.641	-5.345.930	-589.641

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Investitionen Produktbereich 06 Kinder-/Jugend- und Familienhilfe								
Gemeinde Lützelbach								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamtausga be-/ einnahmebe darf (Ansatz)	Bish. bereitgest. (Ansatz)
1365092501	Erwerb ev. Kita Lützel-Wiebelsbach		-100.000				-100.000	-100.000
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden		-100.000				-100.000	-100.000
<i>Erläuterungen:</i>								
Maßnahme wurde noch nicht umgesetzt. Auf eine Mittelübertragung wird verzichtet. Neuveranschlagung im Jahr 2026.								
1365092601	Erwerb ev. Kita Lützel-Wiebelsbach	-100.000					-100.000	
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-100.000					-100.000	
1365202501	Ankauf Einbauküche Kita Breitenbrunn		-25.000				-25.000	-25.000
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-25.000				-25.000	-25.000
1365202601	Ankauf Klimageräte Kita Breitenbrunn	-5.000					-5.000	
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000					-5.000	
1365991501	Ausstattungsgegenstände Kindertagesstätten	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-52.000	-40.000
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000					10.000	
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-13.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-62.000	-40.000
1366990901	Ankauf von Spielgeräten	-40.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-395.000	-310.000
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden						-25.000	-25.000
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-40.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-370.000	-285.000

Bezeichnung		Nr.	Produktart <input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	06	
Produktgruppe	Jugendarbeit	362	Produktverantwortung: Vorzimmer Zuständig: Frau Steinhardt / Jugend- pfleger Herr Drakulic
Produktbeschreibung: Gegenstand des Produktes ist die offene, angebotsorientierte und beratende Jugendarbeit in Form der Organisation eines Jugendtreffs und der Durchführung von Veranstaltungen für Kinder und Jugendliche wie z. B. die Ferienspiele der Gemeinde sowie die Unterstützung von Kindern, Jugendlichen, jungen Volljährigen, Eltern und Personensorgeberechtigten durch Beratung, Weitergabe von Informationen und Vermittlung an andere Leistungsträger/Stellen bei Fragestellungen zur Erziehung, Entwicklung, Trennung, Scheidung und zur Wahrnehmung des Umgangsrechtes und Berufswahl. Weiter zu nennen sind die Jugendsozialarbeit an Schulen und die Förderung der Jugendarbeit in Vereinen.			
Produktziele: <ul style="list-style-type: none"> • Allgemeine Betreuung der Jugendlichen • Optimierung der Integrationsarbeit • Verbesserung der Akzeptanz der Jugendarbeit durch Intensivierung der Öffentlichkeitsarbeit • Verstärkung der Konfliktprävention • Zusammenarbeit mit örtlichen Organisationen und Vereinen • Interkommunale Zusammenarbeit • Unterstützung von Hilfesuchenden bei der Bewältigung ihrer Problemlage 			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ul style="list-style-type: none"> • Anzahl Teilnehmer an Angeboten der Jugendarbeit • Anzahl beratender und unterstützter Kinder, Jugendliche, Familien etc. • Besucherzahlen des Jugendraumes • Tätigkeitsberichte • Kontakte mit Organisationen und Vereinen 			
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr <ul style="list-style-type: none"> • Die Personalaufwendungen enthalten sämtliche finanziellen Auswirkungen der im letzten Jahr vorgenommenen Einstellung eines neuen Jugendpflegers. Ferner wurde eine planerische tarifliche Lohnsteigerung von 2,8 % ab Mai 2026 einkalkuliert. • Anpassung der Abschreibungen an Buchungsstand Ende 2025. 			
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung			
Beteiligte bei der Produkterstellung			
Extern: Vereine, freiw. Helfer		Intern: Vorzimmer, Gremienarbeit u. Bürger- information / Jugendpflege	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe			
Extern: Kinder und Jugendliche		Intern:	
Steuerbarkeit: <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0636210 Jugendförderung, Jugendsozialarbeit					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-3.150	-3.150	-2.000
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-300	-1.250	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.450	-4.400	-2.000
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	73.900	57.000	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.950	12.410	7.302
14	66	Abschreibungen	252		253
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.000	7.400	6.945
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	95.102	76.810	14.500
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	91.652	72.410	12.500
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	91.652	72.410	12.500
25	59	Außerordentliche Erträge			-7.723
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			110
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-7.613
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	91.652	72.410	4.887
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	91.652	72.410	4.887

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0636210 Jugendförderung, Jugendsozialarbeit							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024	Gesamtaus- zahlungsbedar f	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-759		-759
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-759		-759
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-759		-759

Bezeichnung		Nr.	Produktart <input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	06	
Produktgruppe	Tageseinrichtungen für Kinder	365	Produktverantwortung: Abt. 1 Zuständig: Frau Henkes
Produktbeschreibung: Das Produkt umfasst die Unterhaltung und den Betrieb der beiden kommunalen Kindertagesstätten in den Ortsteilen Breitenbrunn und Seckmauern sowie die Übernahme der vertraglich geregelten anteiligen Betriebskosten der drei kirchlichen Einrichtungen in der Gemeinde. Weiterer Bestandteil ist die Administration der beiden kommunalen Einrichtungen sowie der Kindertagesstättenkommission.			
Produktziele: <ul style="list-style-type: none"> • Sicherstellung eines bedarfsgerechten Platzangebotes für 1 bis 6-jährige Kinder • Wirtschaftlicher Betrieb der fünf Kindertagesstätten • Beibehaltung einer sozialverträglichen Beitragsstruktur • Schaffung einheitlicher Betreuungsstandards • Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf 			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ul style="list-style-type: none"> • Anzahl der belegten und freien Kita-Plätze • Kostendeckungsgrad • Versorgungsquote in Relation zu den Jahrgangsstärken • Beitragshöhe im interkommunalen Vergleich 			
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr <ul style="list-style-type: none"> • Die Ergebnisse der durchgeführten Gebührenkalkulation wurden in die Haushaltplanung aufgenommen. Schrittweise erhöhen sich die Kindergartenbeiträge bis ins Jahr 2027. • Steigende Kostenausgleiche zwischen Kommunen nach § 28 HKJGB führen zu höheren Kostenersatzleistungen und -erstattungen auf der Ertragsseite und gleichzeitig zu einem Anstieg der Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse. • Veränderung der Sonderpostenaufösungen und Abschreibungen durch Fortschreibung der Anlagenbuchhaltung bis Ende 2025 und Aufnahme der im Investitionsprogramm 2026 vorgesehenen Maßnahmen. • Eine erhöhte Landesförderung gegenüber den Vorjahren spiegelt sich in den Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen wieder. • Personelle Veränderungen führen zu einem Rückgang der Personalaufwendungen. • Neue Blitzschutzanlagen, kleinere Schönheitsreparaturen sowie Schallschutzmaßnahmen in einzelnen Kindertagesstätten führen im Wesentlichen zum Anstieg der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. • Erhöhte Bedarfsanmeldungen der kirchlichen Träger führen zu einem Anstieg der Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen. 			
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung <ul style="list-style-type: none"> • In den Jahren 2027 bis 2029 werden Zuführungen/Entnahmen zu den Rückstellungen für die Altersteilzeit dargestellt. Zudem beinhalten die Jahre Ansätze für die bauliche Ertüchtigungen der Kindertagesstätten wie z.B. Grundreinigungen und weitere Schallschutzmaßnahmen. 			
Beteiligte bei der Produkterstellung			
Extern: Kirchengemeinden Träger der kirchl. Kita's		Intern: Abt. 1: Finanzen, Kitas u. Personal	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe			
Extern: Einwohner, Elternschaft und Kinder vom 1. bis 6. Lebensjahr		Intern:	
Steuerbarkeit: <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0636510 Kindertagesstätten					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.130	-2.500	-4.201
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-134.300	-120.000	-101.644
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-24.030	-1.530	-1.543
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-827.270	-756.890	-791.745
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-250	-250	-250
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-48.600	-40.100	-34.708
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.042.580	-921.270	-934.091
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.370.980	1.460.045	1.222.489
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.880	136.305	114.918
14	66	Abschreibungen	184.849	185.506	181.339
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.051.100	1.703.180	1.788.663
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.776.809	3.485.036	3.307.409
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.734.229	2.563.766	2.373.318
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.734.229	2.563.766	2.373.318
25	59	Außerordentliche Erträge			-20.332
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			431
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-19.901
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.734.229	2.563.766	2.353.417
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-500		
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	144.002	151.523	160.618
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	143.502	151.523	160.618
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.877.731	2.715.289	2.514.035

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0636510 Kindertagesstätten							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024	Gesamtaus- zahlungsbedar f	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	10.000			230.248	3.327.350	230.248
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	10.000			230.248	3.327.350	230.248
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-100.000		-100.000	-5.016	-661.500	-105.016
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-454.160	-7.325.000	-454.160
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-18.000		-28.000	-197.968	-137.000	-225.968
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-118.000		-128.000	-657.144	-8.123.500	-785.144
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-108.000		-128.000	-426.896	-4.796.150	-554.896

Bezeichnung		Nr.	Produktart <input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	06	
Produktgruppe	Tageseinrichtungen für Kinder	365	Produktverantwortung: Abt. 1 Zuständig: Frau Wilfer Frau Henkes
Produktbeschreibung: Das Produkt umfasst die Trägerschaft und die damit verbundene Verwaltung und Organisation des Ganztagesangebotes an der Schule am Limes mit den Standorten Lützel-Wiebelsbach und Seckmauern.			
Produktziele: <ul style="list-style-type: none"> • Sicherstellung eines bedarfsgerechten Betreuungsangebotes für Kinder im Grundschulalter • Kostenoptimierung im lfd. Betrieb • Beibehaltung einer sozialverträglichen Gebührenstruktur 			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ul style="list-style-type: none"> • Kostendeckungsgrad • Anmeldungen für die Angebote 			
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr <ul style="list-style-type: none"> • Der geplante Wechsel der Trägerschaft der Ganztagesesschule „Schule am Limes“ zu einem freien Träger nach den Sommerferien wirkt sich auf die Haushaltsansätze dieses Produktes aus. 			
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung			
Beteiligte bei der Produkterstellung			
Extern:		Intern: Abt. 1: Finanzen, Kitas u. Personal	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe			
Extern: Einwohner, Elternschaft und Kinder der Grundschulklassen 1 bis 4		Intern:	
Steuerbarkeit: <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0636520 Schulkindbetreuung					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-41.520	-57.500	-29.310
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-90.000	-158.750	-149.650
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-35.955
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-131.520	-216.250	-214.915
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	121.950	205.160	167.720
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.920	5.490	37.403
14	66	Abschreibungen			68
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.650	5.600	5.625
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	131.520	216.250	210.816
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			-4.099
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			-4.099
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			383
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			383
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			-3.716
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			-3.716

Bezeichnung		Nr.	Produktart <input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	06	
Produktgruppe	Einrichtungen der Ju- gendarbeit	366	Produktverantwortung: Vorzimmer Zuständig: Frau Steinhardt/Jugend- pfleger Herr Drakulic
Produktbeschreibung: Das Produkt enthält die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Jugendraumes in Lützel-Wiebelsbach.			
Produktziele: <ul style="list-style-type: none"> • Aufrechterhaltung eines adäquaten Raumangebotes • Senkung der Betriebskosten für den Jugendraum 			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung			
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr			
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung			
Beteiligte bei der Produkterstellung			
Extern: div. Lieferanten		Intern: Vorzimmer, Gremienarbeit u. Bürger- information / Jugendpflege	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe			
Extern: Jugendliche Einwohner der Ge- meinde		Intern:	
Steuerbarkeit: <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0636610 Jugendräume					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-104	-140
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-104	-140
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.100	2.580	63
14	66	Abschreibungen		131	175
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.100	2.711	237
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.100	2.607	97
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.100	2.607	97
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.100	2.607	97
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.100	2.607	97

	Bezeichnung	Nr.	Produktart	<input type="checkbox"/> internes Produkt
				<input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	06	Produktverantwortung:	Abt. 2
Produktgruppe	Einrichtungen der Ju- gendarbeit	366	Zuständig:	Herr Amend Herr Schäfer
Produktbeschreibung: Das Produkt umfasst die Bedarfsplanung sowie Leistungen für die Unterhaltung, Wartung, Umgestaltung und Neuanlage von Kinderspielplätzen und Bolzplätzen im Gemeindegebiet.				
Produktziele: <ul style="list-style-type: none"> • Bedarfsgerechte und attraktive Gestaltung von Kinderspielplätzen • Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht auf den Spielplätzen • Anspruchsvolles Erscheinungsbild der Anlagen durch regelmäßige Pflege 				
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ul style="list-style-type: none"> • Prüfprotokolle der TÜH sowie des zuständigen Mitarbeiters • Anzahl der durchgeführten Wartungen und Kontrollen 				
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr <ul style="list-style-type: none"> • Die Ansätze für die laufende Unterhaltung wurden an Vorjahresbedarfe angepasst. Dies führt zu einer geringfügigen Reduzierung bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. • Veränderung der Sonderpostenaufösungen und Abschreibungen durch Fortschreibung der Anlagenbuchhaltung bis Ende 2025 und Aufnahme der im Investitionsprogramm 2026 vorgesehenen Maßnahmen. 				
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung				
Beteiligte bei der Produkterstellung				
Extern: div. Lieferanten		Intern: Abt. 2: Bauen, Liegenschaften u. Umwelt		
Produkt-Empfänger / Zielgruppe				
Extern: Kinder bis 12 Jahre		Intern:		
Steuerbarkeit: <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch				

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0636620 Kinderspielplätze					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-325	-325	-150
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-890	-917	-999
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.215	-1.242	-1.149
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.055	8.305	2.394
14	66	Abschreibungen	13.128	13.356	14.333
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	21.183	21.661	16.727
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	19.968	20.419	15.578
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	19.968	20.419	15.578
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	19.968	20.419	15.578
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	26.942	29.856	30.767
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	26.942	29.856	30.767
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	46.910	50.275	46.345

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0636620 Kinderspielplätze							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024	Gesamtaus- zahlungsbedar f	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-100.000	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-14.890		-14.890
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-40.000		-15.000	-4.097	-370.000	-19.097
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-40.000		-15.000	-18.987	-470.000	-33.986
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-40.000		-15.000	-18.987	-470.000	-33.986

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-50	-50	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-50	-50	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50	50	
14	66	Abschreibungen	1.250	2.500	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.000	10.000	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	250	690	
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.500	13.240	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	13.500	13.190	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	13.500	13.190	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	13.500	13.190	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	13.500	13.190	

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 07 Gesundheitsdienste							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024	Gesamtaus- zahlungsbedarf	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-15.000		-15.000		-35.000	-15.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-15.000		-15.000		-35.000	-15.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-15.000		-15.000		-35.000	-15.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.000		-15.000		-35.000	-15.000

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Investitionen Produktbereich 07 Gesundheitsdienste								
Gemeinde Lützelbach								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamtausga be-/ - einnahmebe darf (Ansatz)	Bish. bereitgest. (Ansatz)
I412102501 26	Invest.kost.zuschuss Weiterbetrieb Arztpraxen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-15.000				-15.000 -15.000	-15.000 -15.000
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme wurde noch nicht umgesetzt. Auf eine Mittelübertragung wird verzichtet. Neuveranschlagung im Jahr 2026.								
I412102601 26	Invest.kost.zuschuss Weiterbetrieb Arztpraxen 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000	-15.000				-15.000 -15.000	

Produktblatt Förderung von Einrichtungen zur Gesundheitspflege 07.412.10

	Bezeichnung	Nr.	Produktart
			<input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich: Gesundheitsdienste			Produktverantwortung: Abt. 1 Zuständig: Herr Martel
		07	
Produktgruppe Gesundheitseinrichtungen			
		412	
Produktbeschreibung: Bestandteile des Produkts sind die Umlagezahlungen an den Zweckverband Zentrum Gemeinschaftshilfe im Rahmen der Mitgliedschaft sowie eventuelle Förderleistungen zur Sicherstellung der hausärztlichen Versorgung der Lützelbacher Bevölkerung.			
Produktziele: <ul style="list-style-type: none"> • Unterstützung der Verbandsarbeit vor Ort • Kooperation mit den gemeindlichen Einrichtungen • Sicherstellung der hausärztlichen Versorgung im Gemeindegebiet 			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ul style="list-style-type: none"> • Geschäftsbericht des Zweckverbandes • Anzahl von Ärzten • Bürgerzufriedenheit 			
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr <ul style="list-style-type: none"> • Zur Sicherstellung der haus- und zahnärztlichen Versorgung der Lützelbacher Bevölkerung wurden Zuschüsse zum Fortbestand zweier Arztpraxen in den letzt- sowie diesjährigen Haushalt aufgenommen. Die finanziellen Auswirkungen zeigen sich bei den Abschreibungen sowie Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen. 			
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung			
Beteiligte bei der Produkterstellung			
Extern:		Intern: Abt. 1: Finanzen, Kitas u. Personal	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe			
Extern: Einwohner		Intern:	
Steuerbarkeit: <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0741210 Förderung von Einrichtungen zur Gesundheitspflege					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-50	-50	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-50	-50	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50	50	
14	66	Abschreibungen	1.250	2.500	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.000	10.000	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	250	690	
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	13.550	13.240	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	13.500	13.190	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	13.500	13.190	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	13.500	13.190	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	13.500	13.190	

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0741210 Förderung von Einrichtungen zur Gesundheitspflege							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024	Gesamtaus- zahlungsbedarf	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-15.000		-15.000		-35.000	-15.000
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-15.000		-15.000		-35.000	-15.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-15.000		-15.000		-35.000	-15.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.000		-15.000		-35.000	-15.000

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.000	-5.000	-5.000
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.307	-4.307	-4.306
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-2.114
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-9.307	-9.307	-11.419
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.925	78.395	61.953
14	66	Abschreibungen	30.133	30.412	27.860
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	22.000	14.500	11.018
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	127.058	123.307	100.830
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	117.751	114.000	89.411
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	117.751	114.000	89.411
25	59	Außerordentliche Erträge			-5.299
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-5.299
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	117.751	114.000	84.112
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	16.572	15.112	9.954
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	16.572	15.112	9.954
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	134.323	129.112	94.066

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024	Gesamtaus- zahlungsbedarf	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				5.300		5.300
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				5.300		5.300
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen				-73.690	-280.000	-73.690
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-50.000	-130.000	-50.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-73.690	-280.000	-73.690
	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)				-68.390	-280.000	-68.390

	Bezeichnung	Nr.	Produktart	<input type="checkbox"/> internes Produkt
				<input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich: Sportförderung			Produktverantwortung: Abt. 1	
Produktgruppe Förderung des Sports			Zuständig: Herr Martel	
Produktbeschreibung: Das Produkt umfasst die Förderung des Sports durch ein bedarfsgerechtes Angebot an Sportstätten, Beratungen und Hilfestellungen, die Sportlerehrungen sowie die Förderung der Sportvereine im Rahmen der Vereinsförderrichtlinien der Gemeinde.				
Produktziele: <ul style="list-style-type: none"> • Förderung des ehrenamtlichen Engagements und des Vereinslebens • Unterstützung der Aktivitäten örtlicher Vereine 				
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ul style="list-style-type: none"> • Zahl der organisierten Vereine • Zahl der Vereinsmitglieder • Anzahl von Veranstaltungen örtlicher Vereine 				
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr <ul style="list-style-type: none"> • Aufgrund bewilligter, aber noch nicht abgerechneter Anträge musste das Budget für die Vereinsförderung erhöht werden. Dies spiegelt sich in den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse wider. • Anpassung der Abschreibungen an Buchungsstand Ende 2025. 				
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung				
Beteiligte bei der Produkterstellung				
Extern:		Intern: Abt. 1: Finanzen, Kitas u. Personal		
Produkt-Empfänger / Zielgruppe				
Extern: Örtliche Vereine und Einwohner		Intern:		
Steuerbarkeit: <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch				

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0842110 Förderung von Vereinen, Ehrungen					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155	155	52
14	66	Abschreibungen	1.388	1.667	1.667
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	22.000	14.500	11.018
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	23.543	16.322	12.736
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	23.543	16.322	12.736
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	23.543	16.322	12.736
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	23.543	16.322	12.736
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	23.543	16.322	12.736

Bezeichnung		Nr.	Produktart <input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich: Sportförderung		08	
Produktgruppe: Sportstätten		424	Produktverantwortung: Abt. 2 Zuständig: Herr Amend Herr Schäfer
Produktbeschreibung: Das Produkt beinhaltet die Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Sportstätten und -plätzen für Schulen und Vereine in allen Ortsteilen der Gemeinde.			
Produktziele: <ul style="list-style-type: none"> • Bereitstellung von Sportstätten und -plätzen für alle Bevölkerungsgruppen • Erhalt von Funktions- und Nutzungsfähigkeit der Sportstätten und -plätze • Senkung der Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten • Einbindung der örtlichen Vereine in die Sportplatzpflege 			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ul style="list-style-type: none"> • Kostendeckungsgrad der Sportstätten und -plätze • Nutzungsintensität durch die Vereine und Gruppen • Auswertung der Arbeitszettel des Bauhofs • Kosten pro Einwohner • Kosten pro Benutzerstunde 			
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr <ul style="list-style-type: none"> • Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten wie im Vorjahr Ansätze für Regenerationsarbeiten auf allen Sportplätzen im Gemeindegebiet. 			
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung			
Beteiligte bei der Produkterstellung			
Extern: div. Lieferanten		Intern: Abt. 2: Bauen, Liegenschaften u. Umwelt	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe			
Extern: Sporttreibende, örtliche Vereine und Einwohner		Intern:	
Steuerbarkeit: <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0842410 Bereitstellen und Betrieb von Sportstätten					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-5.000	-5.000	-5.000
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.307	-4.307	-4.306
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-2.114
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-9.307	-9.307	-11.419
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.770	78.240	61.901
14	66	Abschreibungen	28.745	28.745	26.193
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	103.515	106.985	88.094
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	94.208	97.678	76.675
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	94.208	97.678	76.675
25	59	Außerordentliche Erträge			-5.299
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-5.299
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	94.208	97.678	71.376
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	16.572	15.112	9.954
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	16.572	15.112	9.954
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	110.780	112.790	81.330

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0842410 Bereitstellen und Betrieb von Sportstätten							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024	Gesamtaus- zahlungsbedarf	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				5.300		5.300
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				5.300		5.300
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen				-73.690	-250.000	-73.690
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-50.000	-100.000	-50.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-73.690	-250.000	-73.690
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-68.390	-250.000	-68.390

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-120		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-50.000	-10.000	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-50.120	-10.000	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	30.510	30.140	27.515
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.500	33.500	17.571
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	69.010	63.640	45.086
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	18.890	53.640	45.086
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	18.890	53.640	45.086
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	18.890	53.640	45.086
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	18.890	53.640	45.086

Bezeichnung		Nr.	Produktart <input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Räumliche Planung und Entwicklung Geoinformationen	09	
Produktgruppe	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaß- nahmen	511	Produktverantwortung: Abt. 2 Herr Amend Herr Speckhardt
Produktbeschreibung: Gegenstand des Produktes ist die Steuerung der städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde, insbesondere durch Aufstellung von Flächennutzungs-, Landschafts- und Bebauungsplänen. Hinzu kommt die Führung und Pflege des Liegenschaftskatasters und des Geographischen Informationssystem (GIS) der Gemeinde sowie die Prüfung und Ausübung von Vorkaufsrechten. Weitere Bestandteile des Produktes sind Baulandumlegungen und Vermessungsangelegenheiten.			
Produktziele: <ul style="list-style-type: none"> • Nachhaltige und zielorientierte städtebauliche Entwicklung der Gemeinde • Beitrag zum Schutz der Umwelt und zur Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen • Behebung städtebaulicher Missstände • Entwicklung von Bauland und Aktivierung von Potentialen der Innenentwicklung 			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung <ul style="list-style-type: none"> • Örtliche und demographische Entwicklung • Anzahl und Umfang durchgeführter Verfahren 			
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr <ul style="list-style-type: none"> • In den Kostenersatzleistungen und -erstattungen sowie in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind Ansätze für die Abwicklung der Baulanderschließungen durch einen Projektierer in Seckmauern, Lützel-Wiebelsbach und Rimhorn enthalten. • Die Personalaufwendungen erhöhen sich infolge einer geplanten tariflichen Lohnsteigerung von 2,8% ab Mai 2026. 			
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung			
Beteiligte bei der Produkterstellung			
Extern: Planungsbüro, e-netz		Intern: Abt. 2: Bauen, Liegenschaften u. Umwelt	
Produkt-Empfänger / Zielgruppe			
Extern: Einwohner, Gewerbetreibende		Intern:	
Steuerbarkeit: <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0951110 Allgemeine Ortsplanung, Vermessung, Bauordnung					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-120		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-50.000	-10.000	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-50.120	-10.000	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	30.510	30.140	27.515
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.500	33.500	17.571
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	69.010	63.640	45.086
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	18.890	53.640	45.086
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	18.890	53.640	45.086
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	18.890	53.640	45.086
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	18.890	53.640	45.086