

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-800		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-100	-30
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-13.200	-75	-473
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	-1.649	-1.649	-1.649
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-16.149</b>	<b>-1.824</b>	<b>-2.151</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	174.455	126.795	102.099
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.400	2.075	1.890
14	66	Abschreibungen	3.105	6.348	3.105
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.100	3.850	3.596
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40	40	242
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>185.100</b>	<b>139.108</b>	<b>110.932</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>168.951</b>	<b>137.284</b>	<b>108.781</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>168.951</b>	<b>137.284</b>	<b>108.781</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>168.951</b>	<b>137.284</b>	<b>108.781</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>168.951</b>	<b>137.284</b>	<b>108.781</b>

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024	Gesamtaus- zahlungsbedar f	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen					36.000	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					<b>36.000</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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			-20.000		-97.000	-20.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>			<b>-20.000</b>		<b>-97.000</b>	<b>-20.000</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>			<b>-20.000</b>		<b>-61.000</b>	<b>-20.000</b>

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 10 Bauen und Wohnen</b> Gemeinde Lützelbach								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamtausga- be-/ - einnahmebe- darf (Ansatz)	Bish. bereitgest. (Ansatz)
I521102501 26	Ankauf einer Gebäudemanagementsoftware 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-20.000				-20.000 -20.000	-20.000 -20.000
<i>Erläuterungen:</i> Aus Kostengründen wird die Maßnahme nicht weiterverfolgt.								





## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1052110 Allgemeine Bauverwaltung</b>					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-800		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-100	-30
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-13.200	-75	-473
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	-1.649	-1.649	-1.649
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-16.149</b>	<b>-1.824</b>	<b>-2.151</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	174.455	126.795	102.099
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.400	2.075	1.890
14	66	Abschreibungen	3.105	6.348	3.105
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.100	3.850	3.596
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40	40	242
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>185.100</b>	<b>139.108</b>	<b>110.932</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>168.951</b>	<b>137.284</b>	<b>108.781</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>168.951</b>	<b>137.284</b>	<b>108.781</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>168.951</b>	<b>137.284</b>	<b>108.781</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>168.951</b>	<b>137.284</b>	<b>108.781</b>

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 1052110 Allgemeine Bauverwaltung</b>							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- - Ermächtigunge n	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024	Gesamtaus- zahlungsbedar f	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen					36.000	
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>					<b>36.000</b>	
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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			-20.000		-97.000	-20.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>			<b>-20.000</b>		<b>-97.000</b>	<b>-20.000</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>			<b>-20.000</b>		<b>-61.000</b>	<b>-20.000</b>



## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

<b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung</b>					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-365		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.519.500	-2.462.450	-2.614.324
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-98.950	-86.850	-115.061
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-26.250	-21.500	-31.598
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	-191.742	-207.432	-273.698
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-156.400	-156.400	-152.822
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-2.993.207</b>	<b>-2.934.632</b>	<b>-3.187.504</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	177.995	168.710	157.460
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	937.250	949.670	1.301.111
14	66	Abschreibungen	269.939	305.049	315.267
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	641.850	580.000	550.066
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	469.100	452.500	441.603
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.400	25.900	27.714
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>2.516.534</b>	<b>2.481.829</b>	<b>2.793.222</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-476.673</b>	<b>-452.803</b>	<b>-394.282</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-3.750	-2.950	-3.690
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>-3.750</b>	<b>-2.950</b>	<b>-3.690</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-480.423</b>	<b>-455.753</b>	<b>-397.972</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-10.776
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			6.656
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-4.120</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-480.423</b>	<b>-455.753</b>	<b>-402.092</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-46.070	-51.180	-48.783
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	439.220	426.286	382.120
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>393.150</b>	<b>375.106</b>	<b>333.337</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-87.273</b>	<b>-80.647</b>	<b>-68.755</b>

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

<b>Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung</b>							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024	Gesamtaus- zahlungsbedarf	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				66.646	584.200	66.646
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				10.756		10.756
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					120.240	
	<b>Summe</b>				<b>77.402</b>	<b>704.440</b>	<b>77.402</b>
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.000			-25.779	-1.082.000	-25.779
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-855.000	-1.420.000 -1.420.000	-805.000	-163.508	-10.829.000	-968.508
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-20.000		-117.500	-125.551	-1.127.500	-243.051
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-20.000		-20.000	-9.386	-437.500	-29.386
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-885.000</b>	<b>-1.420.000</b>	<b>-922.500</b>	<b>-314.838</b>	<b>-13.038.500</b>	<b>-1.237.339</b>
	<b>(Verpflichtungsermächtigungen)</b>		<b>-1.420.000</b>				
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-885.000</b>	<b>-1.420.000</b>	<b>-922.500</b>	<b>-237.436</b>	<b>-12.334.060</b>	<b>-1.159.936</b>
	<b>(Verpflichtungsermächtigungen)</b>		<b>-1.420.000</b>				

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Investitionen Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung								
Gemeinde Lützelbach								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamtausgabe-/ - einnahmebedarf (Ansatz)	Bish. bereitgest. (Ansatz)
I533102501	Neuerleg. Wasserleitung Prio.-liste Infrastruk.		-10.000				-10.000	-10.000
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.000				-10.000	-10.000
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme wurde noch nicht umgesetzt. Auf eine Mittelübertragung wird verzichtet. Neuveranschlagung im Jahr 2026.								
I533102502	Errichtung Brunnenbauwerk OT Lützel-Wiebelsbach		-30.000				-30.000	-30.000
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-30.000				-30.000	-30.000
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme wurde noch nicht umgesetzt. Auf eine Mittelübertragung wird verzichtet. Neuveranschlagung im Jahr 2026.								
I533102601	Neuerleg. Wasserleitung Prio.-liste Infrastruk.	-15.000		-15.000	-110.000	-15.000	-155.000	
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				10.000		10.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.000		-15.000	-120.000	-15.000	-165.000	
I533102602	Errichtung Brunnenbauwerk OT Lützel-Wiebelsbach	-50.000		-230.000	-350.000	-350.000	-980.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000		-230.000	-350.000	-350.000	-980.000	
I533202501	Neuerleg. Trinkwasserleitung Sonnenhof OT Se.		-5.000				-5.000	-5.000
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-5.000				-5.000	-5.000
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme wurde noch nicht umgesetzt. Auf eine Mittelübertragung wird verzichtet. Neuveranschlagung im Jahr 2026.								
I533202502	Grundh. San. HB Seckmauern Außenanlage		-140.000				-140.000	-140.000
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-140.000				-140.000	-140.000
<i>Erläuterungen:</i> Das Vorhaben wird in einer anderen Ausbauvariante weiterverfolgt.								
I533202503	Grundh. San. HB Seckmauern Bauwerk		-250.000				-250.000	-250.000
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-250.000				-250.000	-250.000
<i>Erläuterungen:</i> Das Vorhaben wird in einer anderen Ausbauvariante weiterverfolgt.								
I533202504	Grundh. San. HB Seckmauern tech. Ausrüstung		-120.000				-120.000	-120.000
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-120.000				-120.000	-120.000
<i>Erläuterungen:</i> Das Vorhaben wird in einer anderen Ausbauvariante weiterverfolgt.								
I533202601	Neuerleg. Trinkwasserleitung Sonnenhof OT Se.	-15.000					-15.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.000					-15.000	
I533202602	Neubau Hochbehälter Seckm./Haing. (Bauwerk)	-165.000		-700.000	-700.000	-300.000	-1.865.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpf.-Ermächt.)	-165.000		-700.000 (-700.000)	-700.000	-300.000	-1.865.000	
I533202603	Neubau Hochbehälter Seckm./Haing. (Technik)	-140.000		-200.000	-200.000	-150.000	-690.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpf.-Ermächt.)	-140.000		-200.000 (-200.000)	-200.000	-150.000	-690.000	
I533202604	Neubau Hochbehälter Seckm./Haing. (Außenanlage)	-75.000		-75.000	-75.000	-50.000	-275.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpf.-Ermächt.)	-75.000		-75.000 (-75.000)	-75.000	-50.000	-275.000	
I533202605	Ankauf Grundstück NB Hochbehälter Seckm./Haing.	-10.000					-10.000	
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000					-10.000	
I533502601	Umlegung Wasserleitungen Katzensgraben Rimh.	-40.000		-150.000			-190.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpf.-Ermächt.)	-40.000		-150.000 (-150.000)			-190.000	
I533992501	Erwerb Zweischalengreifer für Bagger WV		-12.500				-12.500	-12.500
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-12.500				-12.500	-12.500

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Investitionen Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung								
Gemeinde Lützelbach								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamtausgabe-/ - einnahmebe- darf (Ansatz)	Bish. bereitgest. (Ansatz)
I533992502	Übernahme Wasserbus aus Leasing		-25.000				-25.000	-25.000
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-25.000				-25.000	-25.000
I533992503	Ankauf v. 3 tragbaren Stromerzeugern für WV		-60.000				-60.000	-60.000
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-60.000				-60.000	-60.000
I533992601	Umstellung auf digitale Wasserzähler			-137.000	-122.500	-70.500	-330.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-137.000	-122.500	-70.500	-330.000	
I538102501	Inlinersanierung Haagstr. OT Lützel-Wiebelsbach		-55.000				-55.000	-55.000
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-55.000				-55.000	-55.000
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme wurde noch nicht umgesetzt. Auf eine Mittelübertragung wird verzichtet. Neuveranschlagung im Jahr 2027.								
I538102502	Kanalerneuerung Prio.liste Infrastrukturkataster		-10.000				-10.000	-10.000
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.000				-10.000	-10.000
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme wurde noch nicht umgesetzt. Auf eine Mittelübertragung wird verzichtet. Neuveranschlagung im Jahr 2026.								
I538102701	Inlinersanierung Haagstr. OT Lützel-Wiebelsbach			-70.000			-70.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-70.000			-70.000	
I538102702	Kanalerneuerung Prio.liste Infrastrukturkataster	-15.000		-15.000	-110.000	-15.000	-155.000	
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				10.000		10.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.000		-15.000	-120.000	-15.000	-165.000	
I538201401	Investitionskostenzuschuss AMME	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-397.500	-317.500
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-397.500	-317.500
I538202501	Neuerlegung Kanal zum Sonnenhof, OT Seckm.		-5.000				-5.000	-5.000
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-5.000				-5.000	-5.000
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme wurde noch nicht umgesetzt. Auf eine Mittelübertragung wird verzichtet. Neuveranschlagung im Jahr 2026.								
I538202601	Neuerlegung Kanal zum Sonnenhof, OT Seckm.	-20.000					-20.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000					-20.000	
I538202602	Stauraumkanal Ortsende Seckmauern/Wörth	-20.000		-50.000	-200.000	-200.000	-470.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000		-50.000	-200.000	-200.000	-470.000	
I538202701	Inlinersanierung OD Seckmauern			-50.000	-300.000	100.000	-250.000	
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.					100.000	100.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-50.000	-300.000		-350.000	
I538502501	Inlinersanierung OD Rimhorn	-200.000	-50.000	68.000			-182.000	-50.000
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			68.000			68.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000	-50.000				-250.000	-50.000
I538991201	Inlinersanierung		-100.000				-1.525.000	-1.525.000
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden						-50.000	-50.000
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-100.000				-1.475.000	-1.475.000
I538992501	Neue Pumpen/-technik Pumpwerk Kläranlage		-30.000				-30.000	-30.000
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-30.000				-30.000	-30.000
<i>Erläuterungen:</i> Maßnahme wurde noch nicht umgesetzt. Auf eine Mittelübertragung wird verzichtet. Neuveranschlagung im Jahr 2026.								
I538992601	Neue Pumpen/-technik Pumpwerk Kläranlage	-100.000		-295.000	-315.000	-110.000	-820.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpf.-Ermächt.)	-100.000		-295.000	-315.000	-110.000	-820.000	
				(-295.000)				

<b>Bezeichnung</b>	<b>Nr.</b>	<b>Produktart</b>	<input type="checkbox"/> internes Produkt
		<input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt	
<b>Teilhaushalt/</b>		<b>Produktverantwortung:</b>	
<b>Produktbereich:</b>	<b>Ver- und Entsorgung 11</b>	<b>Abt. 2</b>	
<b>Produktgruppe</b>	<b>Elektrizitätsversorgung 531</b>	<b>Zuständig:</b>	
<b>Herr Speckhardt</b>			
<b>Produktbeschreibung:</b>			
Die Gemeinden haben ihre öffentlichen Verkehrswege Energieversorgern für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen, einschließlich Fernwirkleitungen, zur unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Gemeindegebiet zur Verfügung zu stellen. Für diese Wegenutzung leisten die Energieversorger Konzessionsabgaben, die diesem Produkt zugeordnet werden.			
<b>Produktziele:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vertragskonforme Abrechnung der Konzessionsabgabe mit dem Versorgungsunternehmen</li> <li>• Sicherstellung der Versorgung der Bevölkerung mit Gas und Strom durch die Vergabe der Nutzungsrechte</li> </ul>			
<b>Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung</b>			
<b>Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>• In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen waren seit dem Haushaltsjahr Jahr 2023 Beratungsleistungen zur Durchführung des Vergabeverfahrens für einen neuen Strom-Konzessionsvertrag enthalten, der zum 01.07.2025 abgeschlossen wurde. Da das Verfahren abgeschlossen ist, sind keine weiteren Ansätze vorgesehen.</li> </ul>			
<b>Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung</b>			
<b>Beteiligte bei der Produkterstellung</b>			
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content;">Extern: Entega</div>		<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content;">Intern: Abt. 2: Bauen, Liegenschaften u. Umwelt</div>	
<b>Produkt-Empfänger / Zielgruppe</b>			
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content;">Extern:</div>		<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content;">Intern:</div>	
<b>Steuerbarkeit:</b>			
<input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1153110 Konzessionsangelegenheiten, Konzessionsabgabe</b>					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen 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	-155.000	-155.000	-151.157
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-155.000</b>	<b>-155.000</b>	<b>-151.157</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.000	28.942
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>		<b>15.000</b>	<b>28.942</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-155.000</b>	<b>-140.000</b>	<b>-122.215</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-155.000</b>	<b>-140.000</b>	<b>-122.215</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-155.000</b>	<b>-140.000</b>	<b>-122.215</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-155.000</b>	<b>-140.000</b>	<b>-122.215</b>

Bezeichnung	Nr.	<b>Produktart</b>	<input type="checkbox"/> internes Produkt
			<input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
<b>Teilhaushalt/ Produktbereich:</b> Ver- und Entsorgung		<b>Produktverantwortung:</b> Abt. 2	
<b>Produktgruppe:</b> Wasserversorgung		<b>Zuständig:</b> Herr Amend Herr Speckhardt	
<b>Produktbeschreibung:</b> Das Produkt enthält die Sicherstellung der Versorgung des Gemeindegebietes mit Frischwasser sowie mit Wasser für öffentliche Zwecke und Belange. Hierzu zählen der Bau und die Unterhaltung von Wasserversorgungsanlagen und Leitungen, Messeinrichtungen, die Fahrzeug- und Geräteverwaltung, Trinkwasseruntersuchungen sowie die Beschäftigung von Fachpersonal.			
<b>Produktziele:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dauerhafte Gewährleistung der Trinkwasserversorgung in allen Ortsteilen</li> <li>• Regelmäßige Überprüfung der Gebührenkalkulation und Erhebung kostendeckender Gebühren</li> <li>• Ausschöpfung der Einsparpotenziale bei den lfd. Betriebskosten</li> <li>• Minderung der Betriebskosten</li> </ul>			
<b>Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesamtlänge Leitungsnetz in km</li> <li>• Unterhaltungskosten pro m bzw. km</li> <li>• Kostendeckungsgrad Wasserversorgung</li> <li>• Wasseruntersuchungsberichte</li> </ul>			
<b>Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Anpassungen bei Abschreibungen sowie Sonderpostenaufösungen durch Fortschreibung der Anlagenbuchhaltung bis Ende 2025 und Aufnahme der im Investitionsprogramm 2026 vorgesehenen Maßnahmen. Die Sonderpostenaufösungen enthalten zudem eine Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich in Höhe von rd. 31.300 €.</li> <li>• Die Kostenersatzleistungen und -erstattungen sowie die Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen wurden leicht angehoben und damit an die Vorjahresergebnisse angeglichen.</li> <li>• Anstieg der Personalaufwendungen infolge einer geplanten tariflichen Lohnsteigerung von 2,8% ab Mai 2026.</li> <li>• Die letzten Jahre haben gezeigt, dass zwischen der Planung und der tatsächlichen Umsetzung von Instandhaltungs- und Unterhaltungsmaßnahmen im Trinkwasserbereich erhebliche Abweichungen bestanden. Vor diesem Hintergrund wurden die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen weitergehend an den tatsächlichen Bedarfen ausgerichtet. Die hohen Vorjahresergebnisse sind insbesondere auf Zuführungen zum Sonderposten für den Gebührenaussgleich zurückzuführen.</li> </ul>			
<b>Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• In der mittelfristigen Ergebnisplanung wurden weitere Entnahmen aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich in Höhe von rd. 268.980 € berücksichtigt. Im kompletten Planungszeitraum werden kostendeckende Gebühren erhoben.</li> </ul>			
<b>Beteiligte bei der Produkterstellung</b>			
Extern: div. Lieferanten		Intern: Abt. 2: Bauen, Liegenschaften u. Umwelt	
<b>Produkt-Empfänger / Zielgruppe</b>			
Extern: Einwohner, Gewerbetreibende		Intern: alle öffentlichen Gebäude	
<b>Steuerbarkeit:</b> <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1153310 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-70		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-661.000	-661.000	-907.809
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-72.300	-61.950	-93.622
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-26.250	-21.500	-31.598
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	-44.109	-57.765	-61.328
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.400	-1.400	-1.666
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-805.129</b>	<b>-803.615</b>	<b>-1.096.023</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	153.105	143.620	134.083
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	433.700	444.720	778.359
14	66	Abschreibungen	92.862	93.401	91.610
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000	1.000	1.000
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.400	25.900	27.714
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>701.067</b>	<b>708.641</b>	<b>1.032.766</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-104.062</b>	<b>-94.974</b>	<b>-63.257</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-3.750	-2.950	-3.690
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>	<b>-3.750</b>	<b>-2.950</b>	<b>-3.690</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-107.812</b>	<b>-97.924</b>	<b>-66.947</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-10.755
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			35
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-10.720</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-107.812</b>	<b>-97.924</b>	<b>-77.667</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-45.220	-50.680	-47.986
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	153.032	148.604	125.653
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>107.812</b>	<b>97.924</b>	<b>77.667</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1153310 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024	Gesamtaus- zahlungsbedarf	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				41.493	10.000	41.493
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				10.756		10.756
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>52.249</b>	<b>10.000</b>	<b>52.250</b>
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.000			-8.781	-292.000	-8.781
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-500.000	-1.125.000 -1.125.000	-555.000	-115.356	-6.016.000	-670.356
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-97.500	-116.166	-690.000	-213.666
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b> (Verpflichtungsermächtigungen)	<b>-510.000</b>	<b>-1.125.000</b> <b>-1.125.000</b>	<b>-652.500</b>	<b>-240.303</b>	<b>-6.998.000</b>	<b>-892.803</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> (Verpflichtungsermächtigungen)	<b>-510.000</b>	<b>-1.125.000</b> <b>-1.125.000</b>	<b>-652.500</b>	<b>-188.054</b>	<b>-6.988.000</b>	<b>-840.554</b>



Bezeichnung	Nr.	Produktart	<input type="checkbox"/> internes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich: <b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>11</b>	Produktverantwortung: <b>Abt. 1</b> Zuständig: Frau Henkes / Frau Hammann/Frau Amend/Frau Hener/Herr Balonier	<input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Produktgruppe <b>Abfallwirtschaft</b>	<b>537</b>		

**Produktbeschreibung:**

Das Produkt umfasst die Sicherstellung einer geordneten Müllentsorgung unter der Prämisse der Abfallvermeidung und -verwertung durch den Müllabfuhrzweckverband Odenwald, dem die Gemeinde angehört. Neben dem Einzug und Weiterleitung der Müllgebühren an den Zweckverband gehören die Beratung der Bürgerinnen und Bürger in abfallrechtlichen Fragen, die Bestellung von Müllgefäßen/Containern, die Ausgabe von Restmüll- und Windsäcken, die Entgegennahme von Reklamationen bei nicht ordnungsgemäß durchgeführter Abfallentsorgung sowie die Organisation und Abrechnung der Beseitigung wilden Mülls zum Produkt. Weitere Bestandteile sind der Betrieb einer Grünschnittannahmestelle sowie Bauschuttanlieferungen und die Entgegennahme von Elektroschrott und Windsäcken an der ehemaligen Kläranlage der Gemeinde.

**Produktziele:**

- Gesicherte Abfallentsorgung unter Beachtung der Abfallvermeidung und -verwertung
- Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung sowie der Sauberkeit im Gemeindegebiet
- Bürgerfreundlicher Betrieb der Grünschnittannahmestelle und Elektroschrottsammelstelle
- Verkaufsstellen für Müllsäcke in allen Ortsteilen

**Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung**

- Anzahl der Müllgefäße
- Anzahl der Anlieferungen an der Grünschnittannahmestelle
- Kostendeckungsgrad der Müllgebühren

**Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr**

- Der Müllabfuhrzweckverband Odenwald hat seine Gebühren zum 01.01.2026 angehoben. Die daraus resultierenden Auswirkungen spiegeln sich sowohl in den Erträgen als auch in den Aufwendungen dieses Produktes wider.

**Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung**

**Beteiligte bei der Produkterstellung**

Extern:  
MZVO / RESO, div. Entsorgungsunternehmen

Intern:  
Abt. 1: Finanzen, Kitas u. Personal

**Produkt-Empfänger / Zielgruppe**

Extern:  
Einwohner, Betriebe

Intern:  
alle öffentlichen Gebäude

Steuerbarkeit:

gering

mittel

hoch

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1153710 Müllabfuhr, Fäkalienabfuhr					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-175		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-641.550	-584.500	-551.399
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-21.300	-21.150	-19.593
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-663.025</b>	<b>-605.650</b>	<b>-570.992</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.580	8.150	7.754
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.450	30.150	26.226
14	66	Abschreibungen	250	200	163
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	640.850	579.000	549.066
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>682.130</b>	<b>617.500</b>	<b>583.209</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>19.105</b>	<b>11.850</b>	<b>12.217</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>19.105</b>	<b>11.850</b>	<b>12.217</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			-20
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>-20</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>19.105</b>	<b>11.850</b>	<b>12.197</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-250		
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	48.872	47.503	41.263
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>48.622</b>	<b>47.503</b>	<b>41.263</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>67.727</b>	<b>59.353</b>	<b>53.460</b>

Bezeichnung	Nr.	<b>Produktart</b>	<input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
<b>Teilhaushalt/ Produktbereich: Ver- und Entsorgung</b>		<b>Produktverantwortung: Abt. 2</b>	
<b>Produktgruppe Abwasserbeseitigung</b>		<b>Zuständig:</b> Herr Amend Herr Speckhardt	
<b>Produktbeschreibung:</b> Das Produkt umfasst die Sicherstellung der Abwasserbeseitigung im Gemeindegebiet. Hierzu zählt der Bau und Unterhaltung von Abwasserkanälen und Entsorgungseinrichtungen, die Überprüfung und Unterhaltung von Regenüberlaufbauwerken, Umlagezahlungen an Abwasserverbände, Schädlingsbekämpfungen sowie die Entsorgung von Kanalsedimenten.			
<b>Produktziele:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sicherstellung einer ordnungsgemäßen wirtschaftlichen Abwasserentsorgung</li> <li>• Regelmäßige Überprüfung der Gebührenkalkulation und Erhebung kostendeckender Gebühren</li> </ul>			
<b>Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesamtlänge Kanalnetz in km</li> <li>• Unterhaltungskosten pro m bzw. km</li> <li>• Kostendeckungsgrad Abwasserbeseitigung</li> <li>• Berichte zur Eigenkontrollverordnung</li> </ul>			
<b>Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Anpassungen bei Abschreibungen sowie Sonderpostenaufösungen durch Fortschreibung der Anlagenbuchhaltung bis Ende 2025 und Aufnahme der im Investitionsprogramm 2026 vorgesehenen Maßnahmen. Die Sonderpostenaufösungen enthalten zudem eine Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich in Höhe von rd. 119.500 €.</li> <li>• Anstieg der Personalaufwendungen infolge einer geplanten tariflichen Lohnsteigerung von 2,8% ab Mai 2026.</li> <li>• Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten Ansätze für Kanalbefahrungen, Kanalnetzberechnungen, Sinkkastenreinigung, Rattenbekämpfung, Einbau von Schmutzfängern in Kanalschächte sowie die Kanalsanierung.</li> <li>• Ansatzanpassungen bei den Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen aufgrund steigender Umlageverpflichtungen an Abwasserzweckverbände.</li> </ul>			
<b>Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>• In der mittelfristigen Ergebnisplanung wurden weitere Entnahmen aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich in Höhe von rd. 178.650 € berücksichtigt. Im kompletten Planungszeitraum werden kostendeckende Gebühren erhoben.</li> </ul>			
<b>Beteiligte bei der Produkterstellung</b>			
Extern: EAG, Abw. Verband MME, Abw. Verband Unterzent		Intern: Abt. 2: Bauen, Liegenschaften u. Umwelt	
<b>Produkt-Empfänger / Zielgruppe</b>			
Extern: Einwohner, Gewerbetreibende		Intern: alle öffentlichen Gebäude	
<b>Steuerbarkeit:</b> <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1153810 Abwasserentsorgung					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-120		
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.216.950	-1.216.950	-1.155.117
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-5.350	-3.750	-1.846
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	-147.633	-149.667	-212.370
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-1.370.053</b>	<b>-1.370.367</b>	<b>-1.369.332</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	17.310	16.940	15.623
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	470.100	459.800	467.584
14	66	Abschreibungen	176.827	211.448	223.495
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	469.100	452.500	441.603
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>1.133.337</b>	<b>1.140.688</b>	<b>1.148.305</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-236.716</b>	<b>-229.679</b>	<b>-221.027</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>-236.716</b>	<b>-229.679</b>	<b>-221.027</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			6.621
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>6.621</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>-236.716</b>	<b>-229.679</b>	<b>-214.406</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-600	-500	-796
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	237.316	230.179	215.203
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>236.716</b>	<b>229.679</b>	<b>214.407</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>			<b>1</b>

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

<b>Teilfinanzhaushalt Produkt 1153810 Abwasserentsorgung</b>							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024	Gesamtaus- zahlungsbedarf	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				25.153	574.200	25.153
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					120.240	
	<b>Summe</b>				<b>25.153</b>	<b>694.440</b>	<b>25.153</b>
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-16.998	-790.000	-16.998
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-355.000	-295.000 -295.000	-250.000	-48.152	-4.693.000	-298.152
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-20.000		-20.000	-9.386	-437.500	-29.386
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-20.000		-20.000	-9.386	-437.500	-29.386
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-375.000</b>	<b>-295.000</b>	<b>-270.000</b>	<b>-74.536</b>	<b>-5.920.500</b>	<b>-344.535</b>
	<b>(Verpflichtungsermächtigungen)</b>		<b>-295.000</b>				
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-375.000</b>	<b>-295.000</b>	<b>-270.000</b>	<b>-49.383</b>	<b>-5.226.060</b>	<b>-319.383</b>
	<b>(Verpflichtungsermächtigungen)</b>		<b>-295.000</b>				

0137



## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

<b>Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV</b>					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-3.100	-3.100	-1.622
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	-47.878	-53.621	-48.700
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-50.978</b>	<b>-56.721</b>	<b>-50.322</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.970	1.970	414
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	479.890	459.890	456.359
14	66	Abschreibungen	96.709	100.904	91.440
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.000	3.500	2.285
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>582.569</b>	<b>566.264</b>	<b>550.498</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>531.591</b>	<b>509.543</b>	<b>500.176</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>531.591</b>	<b>509.543</b>	<b>500.176</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>1</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>531.591</b>	<b>509.543</b>	<b>500.177</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	125.192	120.846	127.277
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>125.192</b>	<b>120.846</b>	<b>127.277</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>656.783</b>	<b>630.389</b>	<b>627.454</b>

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024	Gesamtaus- zahlungsbedar f	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				103.700	973.000	103.700
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>103.700</b>	<b>973.000</b>	<b>103.700</b>
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.500		-22.500	-11.733	-647.000	-34.233
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-90.000		-35.000	-298.148	-3.486.000	-333.148
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-75.000				-205.000	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-75.000				-150.000	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-187.500</b>		<b>-57.500</b>	<b>-309.881</b>	<b>-4.338.000</b>	<b>-367.381</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-187.500</b>		<b>-57.500</b>	<b>-206.181</b>	<b>-3.365.000</b>	<b>-263.681</b>

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Investitionen Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV								
Gemeinde Lützelbach								
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Gesamtausga- be-/ - einnahmebe- darf (Ansatz)	Bish. bereitgest. (Ansatz)
I541102401	Erneuerung Stützmauer Waldstraße 2		-25.000				-175.000	-175.000
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-25.000				-175.000	-175.000
I541102501	Grundh. Straßensan. Prio.liste Infrastruktur.		-10.000				-10.000	-10.000
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.000				-10.000	-10.000
<i>Erläuterungen:</i>								
Maßnahme wurde noch nicht umgesetzt. Auf eine Mittelübertragung wird verzichtet. Neuveranschlagung im Jahr 2026.								
I541102601	Grundh. Straßensan. Prio.liste Infrastruktur.	-15.000		-15.000	-60.000	-15.000	-105.000	
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				60.000		60.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.000		-15.000	-120.000	-15.000	-165.000	
I541302301	Ausbau Gehweg Sonnenstraße	-60.000					-60.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.000					-60.000	
I541302601	Anteil EN Stützwand Erbacher Str. Hessen Mobil	-75.000		-75.000			-150.000	
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-75.000		-75.000			-150.000	
I541600901	Ausbau Straßenbeleuchtung	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	-210.000	-120.000
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500	-210.000	-120.000
I541992601	Erneuerung Brückengeländer n. Prüfbericht	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000	-60.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.000		-15.000	-15.000	-15.000	-60.000	



	Bezeichnung	Nr.	Produktart
			<input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	12	Produktverantwortung: Abt. 2
Produktgruppe	Gemeindestraßen	541	Zuständig: Herr Amend
<b>Produktbeschreibung:</b>			
Das Produkt beinhaltet neben dem Bau auch die Unterhaltung des gemeindlichen Straßennetzes einschließlich der Parkplatzanlagen. Zum gemeindlichen Straßennetz gehören neben den Straßen die Gehwege, das Straßenbegleitgrün sowie Brücken und Stützmauern. Weiterhin werden im Rahmen dieses Produktes der Betrieb und die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung sichergestellt. Außerdem zählen die Unterhaltung der innerörtlichen Beschilderung und Leistungen zur laufenden Unterhaltung und Instandhaltung von Haltestellen für den Buslinienverkehr sowie Rad- und Wanderwege zum Produkt.			
<b>Produktziele:</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Sicherstellung der Verkehrssicherheit auf Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen</li> <li>• Verbesserung der Parkraumsituation im Gemeindegebiet</li> <li>• Bereitstellung funktionsgerechter und sicherer Verkehrsanlagen sowie Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht</li> <li>• Unterhaltungsmaßnahmen an Gemeindestraßen gem. Straßenkataster</li> </ul>			
<b>Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Gesamtlänge Straßennetz in km</li> <li>• Unterhaltungskosten pro m bzw. km</li> <li>• Kosten für Unterhaltung</li> <li>• Anzahl der Straßenlaternen</li> <li>• Kosten je Straßenlaterne</li> <li>• Prüfberichte</li> </ul>			
<b>Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verbleiben nahezu auf dem Vorjahresniveau. Lediglich wurde eine geringfügige Anpassung für die Konzepterstellung und die Ausschreibung zur Instandhaltung, Erneuerung und Betreuung der Straßenbeleuchtung vorgenommen.</li> <li>• Anpassung der Abschreibungen sowie Sonderpostenaufösungen durch Fortschreibung der Anlagenbuchhaltung bis Ende 2025 und Aufnahme der im Investitionsprogramm 2026 vorgesehenen Maßnahmen.</li> </ul>			
<b>Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung</b>			
<b>Beteiligte bei der Produkterstellung</b>			
Extern: div. Unternehmen, Entega		Intern: Abt. 2: Bauen, Liegenschaften u. Umwelt	
<b>Produkt-Empfänger / Zielgruppe</b>			
Extern: Einwohner, Betriebe		Intern:	
<b>Steuerbarkeit:</b>			
<input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1254110 Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege, Plätze					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-3.100	-3.100	-1.622
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	-47.878	-53.621	-48.700
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-50.978</b>	<b>-56.721</b>	<b>-50.322</b>
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.970	1.970	414
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	442.790	435.290	433.884
14	66	Abschreibungen	95.626	99.743	89.419
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>540.386</b>	<b>537.003</b>	<b>523.717</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>489.408</b>	<b>480.282</b>	<b>473.395</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>489.408</b>	<b>480.282</b>	<b>473.395</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			<b>1</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>489.408</b>	<b>480.282</b>	<b>473.396</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	115.159	109.811	117.773
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>115.159</b>	<b>109.811</b>	<b>117.773</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>604.567</b>	<b>590.093</b>	<b>591.169</b>

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1254110 Unterhaltung der Gemeindestraßen, Wege, Plätze							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024	Gesamtaus- zahlungsbedar f	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				103.700	973.000	103.700
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>				<b>103.700</b>	<b>973.000</b>	<b>103.700</b>
	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.500		-22.500	-11.733	-647.000	-34.233
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-90.000		-35.000	-298.148	-3.486.000	-333.148
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-75.000				-150.000	
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-75.000				-150.000	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	<b>Summe</b>	<b>-187.500</b>		<b>-57.500</b>	<b>-309.881</b>	<b>-4.283.000</b>	<b>-367.381</b>
	<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-187.500</b>		<b>-57.500</b>	<b>-206.181</b>	<b>-3.310.000</b>	<b>-263.681</b>



Bezeichnung		Nr.	Produktart <input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	12	
Produktgruppe	Straßenreinigung	545	Produktverantwortung: <b>Abt. 2</b> Zuständig: Herr Amend Herr Schäfer
<b>Produktbeschreibung:</b> Das Produkt umfasst die Organisation und Durchführung der Reinigung von Straßen, Wegen und Plätzen entsprechend der Straßenreinigungssatzung der Gemeinde sowie die Organisation und Durchführung des Winterdienstes im Gemeindegebiet.			
<b>Produktziele:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Saubere Straßen und Plätze</li> <li>• Sicherstellung der Verkehrssicherungspflicht</li> <li>• Sicherstellung der Verkehrssicherheit durch den Winterdienst</li> </ul>			
<b>Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kosten Winterdienst je km Straße</li> <li>• Kosten Straßenreinigung je km Straße</li> <li>• Kosten Winterdienst Eigenregie</li> <li>• Kosten Winterdienst Fremdvergabe</li> </ul>			
<b>Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten Ansätze für neue Winterreifen für das Streufahrzeug sowie für einen höheren Streusalzverbrauch nach dem strengen Winter 2025/2026.</li> <li>• Die Veränderungen bei den Abschreibungen resultieren aus der Fortschreibung der Anlagenbuchhaltung bis Ende 2025.</li> </ul>			
<b>Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung</b>			
<b>Beteiligte bei der Produkterstellung</b>			
Extern: div. Unternehmen		Intern: Abt. 2: Bauen, Liegenschaften u. Umwelt	
<b>Produkt-Empfänger / Zielgruppe</b>			
Extern: Einwohner, Betriebe		Intern:	
<b>Steuerbarkeit:</b> <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1254510 Straßenreinigung und Winterdienst					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensersatzleistungen 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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.100	24.600	22.475
14	66	Abschreibungen	1.083	1.161	2.021
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			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>38.183</b>	<b>25.761</b>	<b>24.496</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>38.183</b>	<b>25.761</b>	<b>24.496</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>38.183</b>	<b>25.761</b>	<b>24.496</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>38.183</b>	<b>25.761</b>	<b>24.496</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	10.033	11.035	9.504
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>10.033</b>	<b>11.035</b>	<b>9.504</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>48.216</b>	<b>36.796</b>	<b>34.000</b>

Bezeichnung		Nr.	Produktart <input type="checkbox"/> internes Produkt <input checked="" type="checkbox"/> externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	12	
Produktgruppe	ÖPNV	547	Produktverantwortung: Abt. 3 Zuständig: Herr Martel
<b>Produktbeschreibung:</b> Das Produkt umfasst die Förderung des öffentlichen Personen- und Nahverkehrs in Form von finanziellen Zuwendungen an die Odenwald Regional Gesellschaft mbH			
<b>Produktziele:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Sicherstellung ausreichender Mobilität für die Bevölkerung</li> <li>Bereitstellung und Verbesserung des Angebots von öffentlichen Verkehrsmitteln</li> <li>Begrenzung bzw. Zurückführung des Zuschussbedarfs in Abhängigkeit von der Inanspruchnahme</li> </ul>			
<b>Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Frequentierung und Wirtschaftlichkeit der Buslinien</li> <li>Geschäftsberichte der Odenwald Regional Gesellschaft mbH</li> </ul>			
<b>Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Wie bereits im Haushaltsjahr 2025 steigen die Kostenersätze für taxOMobil-Fahrten an die Odenwald-Regionalgesellschaft. Dadurch erhöhen sich erneut die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie die besonderen Finanzaufwendungen.</li> </ul>			
<b>Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung</b>			
<b>Beteiligte bei der Produkterstellung</b>			
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content;">Extern: div. Unternehmen</div>		<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content;">Intern: Abt. 3: Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Soziale Hilfen</div>	
<b>Produkt-Empfänger / Zielgruppe</b>			
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content;">Extern: Einwohner, Betriebe</div>		<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content;">Intern:</div>	
<b>Steuerbarkeit:</b> <input type="checkbox"/> gering <input type="checkbox"/> mittel <input type="checkbox"/> hoch			

## Haushaltsplan für das Jahr 2026 der Gemeinde Lützelbach

<b>Teilergebnishaushalt Produkt 1254710 ÖPNV</b>					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	vorl. Ergebnis 2024
		<b>Ordentliche Erträge</b>			
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			
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>			
		<b>Ordentliche Aufwendungen</b>			
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	4.000	3.500	2.285
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>4.000</b>	<b>3.500</b>	<b>2.285</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>4.000</b>	<b>3.500</b>	<b>2.285</b>
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)</b>			
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)</b>	<b>4.000</b>	<b>3.500</b>	<b>2.285</b>
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)</b>			
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)</b>	<b>4.000</b>	<b>3.500</b>	<b>2.285</b>
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>			
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.000</b>	<b>3.500</b>	<b>2.285</b>