

Haushaltsplan 2025

**Produktbereich
Teilergebnishaushalte /
Teilfinanzhaushalte / Investitionen**

Produktblätter

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.300	-1.300	-1.110
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-52.100	-50.100	-42.659
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-4.500	-4.500	-7.188
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			-1.452
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-16.449	-16.121	-18.361
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.025	-1.025	-11.207
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-75.374	-73.046	-81.977
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.555.338	1.570.630	1.288.072
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	389.543	217.530	1.001.804
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	575.670	550.200	480.422
14	66	Abschreibungen	142.579	149.740	147.620
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20.420	17.850	9.402
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.950	3.390	2.644
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.688.500	2.509.340	2.929.964
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.613.126	2.436.294	2.847.987
21	56, 57	Finanzerträge	-9.225	-8.125	-8.384
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-9.225	-8.125	-8.384
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.603.901	2.428.169	2.839.603
25	59	Außerordentliche Erträge			-505
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			203
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-302
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.603.901	2.428.169	2.839.301
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.041.874	-1.149.105	-869.169
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	18.126	19.066	20.288
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.023.748	-1.130.039	-848.882
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.580.153	1.298.130	1.990.419

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	13.000		45.000		1.076.000	45.000
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	13.000		45.000		1.076.000	45.000
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-25.000	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-220.000		-80.000	-42.292	-2.450.000	-122.292
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-135.000		-175.000	-16.805	-2.097.000	-191.805
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-355.000		-255.000	-59.097	-4.572.000	-314.097
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-342.000		-210.000	-59.097	-3.496.000	-269.097

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Investitionen Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamtausga- be-/ - einnahmebe- darf (Ansatz)	Bish. bereitgest. (Ansatz)
I111100901	Ankauf von Maschinen	-12.500	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-232.500	-190.000
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-12.500	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000	-232.500	-190.000
I111200901	Ankauf Fahrzeuge Bauhof	-75.000	-80.000	-50.000	-50.000	-50.000	-1.060.000	-835.000
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-75.000	-80.000	-50.000	-50.000	-50.000	-1.060.000	-835.000
I111802401	Ausbau Garagen Rathausneubau Büro//Lager		-30.000				-30.000	-30.000
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-30.000				-30.000	-30.000
Erläuterungen: Maßnahme wurde noch nicht umgesetzt. Auf eine Mittelübertragung wird verzichtet. Neuveranschlagung im Jahr 2025.								
I111802402	Ankauf stationärer Stromerzeuger Rathaus		-20.000				-20.000	-20.000
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-20.000				-20.000	-20.000
Erläuterungen: Maßnahme wurde noch nicht umgesetzt. Auf eine Mittelübertragung wird verzichtet. Neuveranschlagung im Jahr 2027.								
I111802403	Energetische Sanierung Rathaus (Neubau)		-5.000				-5.000	-5.000
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		45.000				45.000	45.000
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen		-50.000				-50.000	-50.000
Erläuterungen: Maßnahme wurde noch nicht umgesetzt. Auf eine Mittelübertragung wird verzichtet. Neuveranschlagung im Jahr 2025.								
I111802404	Neugestaltung des Erdgeschosses Rathaus (Altbau)					-50.000	-50.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-50.000	-50.000	
I111802501	Ausbau Garagen Rathausneubau Büro//Lager	-130.000					-130.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-130.000					-130.000	
I111802502	Energetische Sanierung Rathaus (Neubau)	-75.000		-350.000	196.000		-229.000	
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	5.000			546.000		551.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.000		-350.000	-350.000		-780.000	
Erläuterungen: Sperrvermerk: Bei Ausbleiben der Förderung muss die Gemeindevertretung im Einzelfall über die Umsetzung der Maßnahme und deren Finanzierung entscheiden.								
I111802503	Fahrradunterstand Rathaus	-2.000					-2.000	
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	8.000					8.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000					-10.000	
I111802701	Ankauf stationärer Stromerzeuger Rathaus				-20.000		-20.000	
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-20.000		-20.000	
I111990901	Ankauf von Büromöbeln	-30.000	-10.000	-5.000	-5.000	-30.000	-216.000	-146.000
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000	-10.000	-5.000	-5.000	-30.000	-216.000	-146.000
I111990902	Ankauf von EDV-Ausstattungen	-15.000	-5.000	-15.000	-5.000	-5.000	-156.500	-116.500
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000	-5.000	-15.000	-5.000	-5.000	-156.500	-116.500
I111990903	Ankauf von EDV-Lizenzen	-2.500	-45.000	-7.500	-2.500	-2.500	-167.000	-152.000
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.500	-45.000	-7.500	-2.500	-2.500	-167.000	-152.000

Bezeichnung		Nr.	Produktart	☐ internes Produkt ☒ externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich: Innere Verwaltung		01	Produktverantwortung:	Vorzimmer + Abt. 1
Produktgruppe: Verwaltungssteuerung und -service		111	Zuständig:	Frau Wilfer Frau Steinhardt Frau Hutterer

Produktbeschreibung:
Das Produkt beinhaltet allgemeine Dienstleistungen (Personal- und Sachmittel) sowie die Durchführung des Sitzungsdienstes für die politischen Gremien der Gemeinde. Hierzu zählen u.a. die Vor- und Nachbereitung von Sitzungen, die Abrechnung von Aufwandsentschädigungen, Verdienstausschüssen, Fahrtkosten, Sitzungsgeldern für Ratsmitglieder und sachkundige Bürger sowie die Beschlusskontrolle, die zentrale Auswertung von Niederschriften und die Erstellung des Sitzungskalenders. Darüber hinaus wird eine ordnungsgemäße Besetzung der gemeindlichen Organe, der Ausschüsse, der Fachgremien sowie der Drittorgane, in denen Mitgliedschaftsrechte der Gemeinde bestehen, sichergestellt. Neben der Öffentlichkeitsarbeit zählen zudem die Koordinierung und Begleitung von Eingaben der Fraktionen, Mandatsträgern und Bürgern zum Produkt.

Produktziele:

- Unterstützung der kommunalen Selbstverwaltung durch geordnete Beratungs- und Entscheidungsabläufe in den politischen Gremien
- Förderung effektiven und effizienten Verwaltungshandelns z.B. durch Abgrenzung der Zuständigkeiten und Komprimierung von Arbeitsabläufen
- Koordinierung von Eingaben der Mandatsträger und Bürger mit dem Ziel, den vorgebrachten Anliegen zeitnah nachzukommen (Entscheidung / Information etc.)
- Gewährleistung der Arbeitsfähigkeit der Fraktionen (u.a. durch Bereitstellung von Räumen, Einrichtung und Material)
- Steigerung der Transparenz politischer Entscheidungen (z.B. verstärkte Öffentlichkeitsarbeit)

Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung

- Anzahl der Gremien und Ausschüsse, Anzahl der Sitzungen
- Durchlaufzeiten von Anliegen der Mandatsträger und von Bürgeranträgen

Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr

- Die Personalaufwendungen steigen gegenüber dem Vorjahr aufgrund von personellen Umstrukturierungen sowie einer geplanten tariflichen Lohnsteigerung von 2,5%.
- Nach dem aktuellen Planungsgutachten der Versorgungskasse Darmstadt steigen die Pensions- und Beihilferückstellungen deutlich. Hintergrund hierfür ist die Erhöhung der Beamtenbesoldungen um 10,3% im Jahr 2025.
- Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sinken geringfügig durch den Wegfall des Ansatzes für die im letzten Jahr geplante und leider mangels Nachfrage nicht durchgeführte Fortbildungsmaßnahme für die Mandatsträger zu den Themenfeldern Haushalt/Kennzahlenermittlung.

Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Beteiligte bei der Produkterstellung

Extern:	Intern: Vorzimmer, Gremienarbeit u. Bürgerinformation Abt. 1: Finanzen, KITAS u. Personal
---------	---

Produkt-Empfänger / Zielgruppe

Extern: Mandatsträger, Einwohner	Intern:
-------------------------------------	---------

Steuerbarkeit: ☐ gering ☐ mittel ☐ hoch

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0111110 Gemeindeorgane					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-150	-150	
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			-1.909
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-775	-775	-586
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-925	-925	-2.495
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	173.663	154.560	147.099
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	329.522	183.580	966.116
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.055	34.610	30.112
14	66	Abschreibungen			3.401
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)	534.240	372.750	1.146.728
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	533.315	371.825	1.144.233
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)	533.315	371.825	1.144.233
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			155
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			155
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	533.315	371.825	1.144.388
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-31.100	-27.880	-25.618
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-31.100	-27.880	-25.618
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	502.215	343.945	1.118.770

Bezeichnung		Nr.	Produktart: ☐ internes Produkt ☒ externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:		Innere Verwaltung 01	
Produktgruppe		Verwaltungssteuerung und -service 111	Produktverantwortung: Vorzimmer Zuständig: Frau Steinhardt Frau Hutterer
Produktbeschreibung: Das Produkt umfasst die Organisation und Durchführung der repräsentativen Aufgaben der Gemeinde.			
Produktziele: • Positives Erscheinungsbild der Gemeinde gegenüber den Bürgerinnen und Bürgern und nach außen.			
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung • Anzahl der Ehe- und Altersjubiläen • Anzahl der repräsentativen Veranstaltungen			
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr			
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung			
Beteiligte bei der Produkterstellung Extern: Intern: Vorzimmer, Gremienarbeit u. Bürgerinformation			
Produkt-Empfänger / Zielgruppe Extern: Bevölkerung Intern:			
Steuerbarkeit: ☐ gering ☐ mittel ☐ hoch			

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0111120 Repräsentationen, Ehrungen, partn. Beziehungen

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
		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	9.500	9.500	11.255
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)	9.500	9.500	11.255
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	9.500	9.500	11.255
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)	9.500	9.500	11.255
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)	9.500	9.500	11.255
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.500	9.500	11.255

Bezeichnung		Nr.	Produktart	☒ internes Produkt ☐ externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich: Innere Verwaltung		01	Produktverantwortung:	Abt. 1
Produktgruppe Innere Verwaltungsangelegenheiten		111	Zuständig:	Frau Wilfer Frau Sendelbach
Produktbeschreibung: Das Produkt umfasst neben allgemeinen Organisationsangelegenheiten die zentrale Bereitstellung von Büromaterial und -maschinen (ohne IT), Arbeits- und Reinigungsmittel sowie die Abwicklung des zentralen Postversands. Weitere Bestandteile sind die Aus- und Weiterbildung von Mitarbeitern, allgemeine Rechtsangelegenheiten, das Vertragswesen sowie der Personalrat.				
Produktziele: - sach- und bedarfsgerechte Ausstattung der Arbeitsplätze zur Optimierung der Arbeitsbedingungen - Kostensenkung beim Materialeinkauf und Materialeinsatz				
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung - Anzahl Bestellungen - Mitarbeiterzufriedenheit - Anzahl Fortbildungsmaßnahmen - Kosten Materialeinkauf - Kosten Postversand und -verteilung				
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr - Die Personalaufwendungen steigen gegenüber dem Vorjahr aufgrund von personellen Umstrukturierungen und der Berücksichtigung einer weiteren Stelle für die Verwaltung ab Sommer 2025. Zudem wurde vorsorglich in den Ansätzen eine tarifliche Lohnsteigerung von 2,5% berücksichtigt. - Die Ansätze für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verbleiben auf Vorjahresniveau. - Unter der Position Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen werden Kostenbeteiligungen an der Verbundausbildung mit Stadt Breuberg abgebildet.				
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung				
Beteiligte bei der Produkterstellung				
Produkt-Empfänger / Zielgruppe	Extern: div. Lieferanten	Pro-	Intern: Abt. 1: Finanzen, KITAS u. Personal	
	Extern: Vertragspartner		Intern: Bedienstete	
Steuerbarkeit: ☐ gering ☐ mittel ☐ hoch				

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0111130 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.300	-1.300	-1.110
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500	-1.000	-3.674
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)	-1.800	-2.300	-4.784
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	205.795	161.960	123.872
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.275	123.925	130.343
14	66	Abschreibungen	335	433	534
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.920	11.900	3.372
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)	342.325	298.218	258.121
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	340.525	295.918	253.337
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)	340.525	295.918	253.337
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)	340.525	295.918	253.337
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-21.110	-22.350	-22.956
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-21.110	-22.350	-22.956
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	319.415	273.568	230.381

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0111130 Innere Verwaltungsangelegenheiten							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- - Ermächtigungen	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023	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 davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-30.000		-10.000		-190.000	-10.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-30.000		-10.000		-190.000	-10.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-30.000		-10.000		-190.000	-10.000

Bezeichnung	Nr.	Produktart	☐ internes Produkt ☒ externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Innere Verwaltung	01	Produktverantwortung:
Produktgruppe	Verwaltungssteuerung und -service	111	Zuständig:
			Herr Weyrauch/ Herr Martel/ Herr Walther/ Frau Sendelbach/Frau Henkes

Produktbeschreibung:
 Das Produkt umfasst zum einen die Haushaltsplanung, insbesondere die Erstellung des Haushaltsplanes, der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung und ggf. des Nachtragshaushaltes, die Überwachung der Haushaltsausführung während des laufenden Haushaltsjahres und die anschließende Erstellung des Jahresabschlusses sowie die Verwaltung der gemeindlichen Beteiligungen. Im Rahmen der Finanzbuchhaltung erfolgt die Aufzeichnung aller Geschäftsvorfälle sowie der Vermögens- und Schuldenlage nach dem System der doppelten Buchführung. Das Produkt beinhaltet weiterhin alle mit der Erhebung von Abgaben in Verbindung stehenden Arbeitsvorfälle. Auch die umfassende Abwicklung und Überwachung des Zahlungsverkehrs durch die Gemeindekasse wird hier abgebildet. Zudem zählen die Erstellung von Statistiken, das Mahn- und Vollstreckungswesen und die Abwicklung von Versicherungsverträgen und -fällen zum Produkt.

Produktziele:

- Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft
- Einrichtung einer effizienten Anlagen- und Finanzbuchhaltung
- Zeitnahe Erstellung von Jahresabschlüssen
- im Vollstreckungsbereich: möglichst geringe Außenstände, Wahrung von Verjährungsfristen
- im Liquiditätsbereich: optimale Bewirtschaftung der Kassenmittel unter Gewährleistung der erforderlichen Liquidität
- Einnahmeerzielung zur Erfüllung der öffentlichen Aufgaben durch Abgaben

Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung

- Anzahl der verfolgten Vollstreckungen
- Anzahl von Bescheiden für Grundbesitzabgaben, Hundesteuer, Gewerbesteuer und Vergnügungssteuer
- Anteil des Gewerbesteueraufkommens der z.B. 10 größten Gewerbesteuerzahler am Gesamtgewerbesteueraufkommen

Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr

- Die Kostenersatzleistungen und -erstattungen steigen geringfügig. Auslöser hierfür sind Kostenbeteiligungen der Kommunen Höchst, Breuberg, Bad König und Mossautal an den im Jahr 2025 vorgesehenen gemeinsamen Fort- und Weiterbildungen im Rahmen der IKZ.
- In den Jahren 2025 und 2026 sind in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Kosten für die Fortbildung zweier Mitarbeiter zum Buchhalter Kommunal sowie für Workshops zu den Themenfeldern „Bilanzbuchhaltung / Bilanzierung und Jahresabschluss“ sowie „Grundlagen der Nachhaltigkeitsberichterstattung“ berücksichtigt. Gleichzeitig war es aufgrund neuer Erfahrungswerte möglich, die Kosten für Beratungsdienstleistungen im Rahmen des § 2b Umsatzsteuergesetz als auch für Prüfungsgebühren zu reduzieren.
- Die Personalaufwendungen steigen gegenüber dem Vorjahr aufgrund von personellen Umstrukturierungen sowie einer geplanten tariflichen Lohnsteigerung von 2,5%.
- Der Ankauf von neuen Softwarekomponenten zur digitalen Bescheidschreibung und Versendung wurde zunächst zurückgestellt. Hieraus resultiert der Rückgang bei den Abschreibungen.
- Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen steigen infolge höherer Vollstreckungskosten an Kreise und Gerichtsvollzieher.

Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Beteiligte bei der Produkterstellung

Extern: KIV / ekom21	Intern: Abt. 1: Finanzen, KITAS u. Personal
-------------------------	--

Produkt-Empfänger / Zielgruppe

Extern: Einwohner	Intern:
----------------------	---------

Steuerbarkeit: ☐ gering ☐ mittel ☐ hoch

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0111140 Finanzverwaltung					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.650	-5.900	-338
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			-10.466
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.650	-5.900	-10.804
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	381.425	353.710	326.531
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.635	57.875	43.708
14	66	Abschreibungen	1.046	6.244	3.816
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.500	2.950	3.627
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)	437.606	420.779	377.681
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	430.956	414.879	366.877
21	56, 57	Finanzerträge	-9.225	-8.125	-8.384
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-9.225	-8.125	-8.384
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	421.731	406.754	358.493
25	59	Außerordentliche Erträge			-505
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			48
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-457
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	421.731	406.754	358.036
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-136.600	-134.750	-130.227
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-136.600	-134.750	-130.227
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	285.131	272.004	227.809

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0111140 Finanzverwaltung							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023	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 davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-1.306		-1.306
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-1.306		-1.306
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-1.306		-1.306

Bezeichnung		Nr.	Produktart	☒ internes Produkt ☐ externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Innere Verwaltung	01	Produktverantwortung:	Abt. 1 + Abt. 2
Produktgruppe	Verwaltungssteuerung und -service	111	Zuständig:	Herr Weyrauch/Frau Sengelbach/ Herr Speckhardt/ Herr Jäckel

Produktbeschreibung:
Das Produkt umfasst die Bereitstellung der in Eigenregie beschafften und der vom Rechenzentrum der ekom21 angebotenen Verfahren, die Einrichtung und Unterhaltung des EDV-Systems einschließlich Software, die Bereitstellung zentral genutzter Internet-Dienste (E-Mail-Dienst, Internet und Intranet Angebot) sowie die Nutzerbetreuung. Hinzu kommen die Gewährleistung der Arbeitssicherheit, Regelungen von Dienstunfallangelegenheiten, sicherheitstechnische Überprüfungen und ab dem Haushaltsjahr 2024 der Datenschutz. Der Datenschutz mit all seinen Facetten und hierzu ergangenen Vorschriften ist eine Herausforderung und soll in einem IKZ-Projekt mit den Städten Bad König, Breuberg und den Gemeinden Höchst sowie Mossautal mit Unterstützung eines externen Beratungsbüro als eines der vordringlichen Themenfeldern der nächsten Jahre behandelt werden.

Produktziele:

- Optimierung des Einsatzes bzw. der Nutzung des bereitgestellten EDV-Systems an den jeweiligen Arbeitsplätzen
- Die Mitarbeiter sollen in die Lage versetzt werden, den Funktionsumfang der an ihren Arbeitsplätzen zur Verfügung gestellten Software zielgerichtet auszuschöpfen, um hierdurch eine optimale Unterstützung bei der Abwicklung der ihnen obliegenden Aufgaben zu erreichen
- Optimierung der Arbeitsvorgänge
- Gewährleistung der Arbeitsplatzsicherheit
- Gewährleistung des Datenschutzes

Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung

- Anzahl der mit EDV-Technik ausgestatteten Arbeitsplätze
- Anzahl der durchgeführten Schulungen, Teilnehmer/-innen pro Schulung.
- Reduzierung der Ausfalltage

Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr

- Anpassung der Abschreibungen an Buchungsstand Ende 2024 und geplante Vorhaben 2025.
- Anhebung der Kostenersatzleistungen und -erstattungen infolge erhöhter Lohnkostenersätze der Stadt Breuberg für die gemeinsame EDV-Stelle.
- Die Personalaufwendungen berücksichtigen eine geplante tarifliche Lohnsteigerung von 2,5%.
- Die Digitalisierung der Verwaltung ist zwar positiv zu bewerten, führt aber zu deutlichen Kostensteigerungen bei den laufenden Datenverarbeitungskosten. Die Umsetzung des IKZ-Projektes zum Thema Datenschutz und die Teilnahme am Incident Response Service Hessen 3C sind weitere Punkte, die zum deutlichen Anstieg der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen führen.

Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

- Die Kosten für die Umsetzung des IKZ-Projekts zum Thema „Datenschutz“ wurden für die Folgejahre fortgeschrieben.

Beteiligte bei der Produkterstellung

Produkt- fänger / Zielgruppe	Extern: div. Lieferanten, Betriebsarzt, Sicherheitsingenieur	Pro- Emp-	Intern: Abt. 1: Finanzen, Kitas u. Personal Abt. 2: Bauen, Liegenschaften u. Umwelt
	Extern: Vertragspartner		Intern: Bedienstete

Steuerbarkeit: ☐ gering ☐ mittel ☐ hoch

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0111150 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-44.250	-42.500	-38.621
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-1.170
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			-3.261
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-44.250	-42.500	-43.052
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	113.675	103.650	93.560
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.850	141.550	129.055
14	66	Abschreibungen	14.170	14.581	14.117
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.000	3.000	2.403
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)	313.695	262.781	239.135
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	269.445	220.281	196.083
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)	269.445	220.281	196.083
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)	269.445	220.281	196.083
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-38.340	-31.410	-32.299
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-38.340	-31.410	-32.299
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	231.105	188.871	163.784

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0111150 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
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						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					36.000	
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-10.000	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-17.500		-50.000	-9.124	-457.500	-59.124
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-17.500		-50.000	-9.124	-467.500	-59.124
	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-17.500		-50.000	-9.124	-431.500	-59.124

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0111160 Haupt- und Personalverwaltung					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
		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	57.050	55.230	51.490
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	60.021	33.950	35.688
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.975	7.050	6.595
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)	126.046	96.230	93.773
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	126.046	96.230	93.773
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)	126.046	96.230	93.773
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)	126.046	96.230	93.773
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-17.130	-16.560	-15.190
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-17.130	-16.560	-15.190
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	108.916	79.670	78.583

Bezeichnung		Nr.	Produktart	☐ internes Produkt ☒ externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich: Innere Verwaltung		01	Produktverantwortung:	Abt. 2
Produktgruppe: Verwaltungssteuerung und -service		111	Zuständig:	Herr Amend Herr Schäfer
Produktbeschreibung: Das Produkt umfasst im Wesentlichen die Unterhaltung des gemeindlichen Bauhofes und Fuhrparks sowie die Personalaufwendungen der gemeindlichen Bauhofmitarbeiter. Zum Aufgabenspektrum des Bauhofes zählen z.B. die Grünflächenunterhaltung, die Verkehrssicherungspflicht gemeindlicher Flächen und Einrichtungen sowie Unterhaltungsarbeiten an öffentlichen Straßen, Wirtschaftswegen, Flutgräben, Gewässern und Gebäuden.				
Produktziele: • Erhalt und Verbesserung des optischen Erscheinungsbildes der Gemeinde • Gewährleistung der Verkehrssicherungspflichten • Sicherstellung der Einsatzbereitschaft des Fuhrparks • Senkung der Wartungs- und Reparaturkosten durch Erhöhung der Eigenleistungen				
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung • Betriebskosten des Bauhofes • Bürgerzufriedenheit • Prüfbericht des Revisionsamtes				
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr • Der Rückgang der Personalaufwendungen ist in erster Linie auf die planerische Darstellung einer Rückstellungsentnahme für die Altersteilzeit in Höhe von rd. 79.000 € zurückzuführen. Zudem wurden keine zusätzlichen Aufwendungen für etwaige Neueinstellungen berücksichtigt. Lediglich wurde eine tarifliche Lohnsteigerung von 2,5 % unterstellt. • Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verbleiben nahezu auf Vorjahresniveau; darin enthalten sind nach wie vor Kosten für die Herrichtung einer Lagerfläche und für den Abschluss einer Elementarversicherung. • Anpassung der Abschreibungen an Buchungsstand Ende 2024 und geplante Vorhaben 2024. • Geringfügige Erhöhung bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen infolge gestiegener KFZ-Steuern.				
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung • Die mittelfristige Ergebnisplanung enthält im HH-Jahr 2026 eine weitere Rückstellungsentnahme für die Altersteilzeit eines Bauhofmitarbeiters. Zudem ist der Einbau einer elektronischen Schließanlage in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen des HH-Jahres 2027 berücksichtigt.				
Beteiligte bei der Produkterstellung Extern: div. Lieferanten Intern: Abt. 2: Bauen, Liegenschaften u. Umwelt				
Produkt-Empfänger / Zielgruppe Extern: Einwohner Intern:				
Steuerbarkeit: ☐ gering ☐ mittel ☐ hoch				

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0111170 Bauhof, Fuhrpark

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-550	-550	-27
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-4.500	-4.500	-6.018
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			-154
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)	-5.050	-5.050	-6.198
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	623.730	741.520	545.520
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.030	111.140	83.318
14	66	Abschreibungen	53.664	52.145	49.419
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	4.750	3.240	2.523
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	790.174	908.045	680.780
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	785.124	902.995	674.582
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)	785.124	902.995	674.582
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)	785.124	902.995	674.582
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-785.124	-902.995	-633.935
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-785.124	-902.995	-633.935
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			40.647

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0111170 Bauhof, Fuhrpark

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023	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 davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-87.500		-95.000	-2.219	-1.327.500	-97.219
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-87.500		-95.000	-2.219	-1.327.500	-97.219
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-87.500		-95.000	-2.219	-1.327.500	-97.219

Bezeichnung		Nr.	Produktart	☐ internes Produkt ☐ externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich: Innere Verwaltung		01	Produktverantwortung:	Abt. 2
Produktgruppe Verwaltungssteuerung und -service		111	Zuständig:	Herr Amend Herr Schäfer
Produktbeschreibung: Das Produkt umfasst die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Verwaltungsgebäudes nebst Außenanlagen.				
Produktziele: • Bereitstellung voll ausgestatteter, zweckmäßiger, arbeitsfreundlicher Büroflächen zur Schaffung moderner, optimaler und leistungsfördernder Arbeitsbedingungen unter Beachtung einschlägiger Normen • Sicherstellung der Funktionalität und Reinigung im und um das Verwaltungsgebäude • Senkung der Wartungs- und Reparaturkosten				
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung • Anzahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter • Umfang der bewirtschafteten Bürofläche • Kosten je Quadratmeter Bürofläche • Kosten pro Arbeitsplatz				
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr • Anpassung der Abschreibungen sowie Sonderpostenaufösungen durch Fortschreibung der Anlagenbuchhaltung bis Ende 2024 und Aufnahme der im Investitionsprogramm 2025 vorgesehenen Maßnahmen. • Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten einen Ansatz für die Verbesserung der klimatischen Bedingungen im neuen Aufzug des Rathausneubaus in den Sommermonaten sowie dem Abschluss einer Elementarversicherung. Die Aufwendungen konnten nahezu auf Vorjahresniveau gehalten werden.				
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung • Der Einbau einer elektronischen Schließanlage im Rathaus ist in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen des HH-Jahres 2026 berücksichtigt.				
Beteiligte bei der Produkterstellung Extern: div. Lieferanten Intern: Abt. 2: Bauen, Liegenschaften u. Umwelt				
Produkt-Empfänger / Zielgruppe Extern: Einwohner Intern: Bedienstete				
Steuerbarkeit: ☐ gering ☐ mittel ☐ hoch				

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0111180 Rathaus

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
		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			-1.298
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-16.449	-16.121	-13.191
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-250	-250	-155
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-16.699	-16.371	-14.644
		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	61.350	64.550	46.036
14	66	Abschreibungen	73.364	76.337	76.333
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	200	150	121
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	134.914	141.037	122.490
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	118.215	124.666	107.846
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)	118.215	124.666	107.846
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)	118.215	124.666	107.846
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-12.470	-13.160	-8.945
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	18.126	19.066	20.288
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.656	5.906	11.343
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	123.871	130.572	119.189

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0111180 Rathaus

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	13.000		45.000		1.040.000	45.000
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	13.000		45.000		1.040.000	45.000
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-25.000	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-220.000		-80.000	-42.292	-2.440.000	-122.292
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-20.000	-4.156	-60.000	-24.156
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-220.000		-100.000	-46.448	-2.525.000	-146.448
	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-207.000		-55.000	-46.448	-1.485.000	-101.448

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.630	-2.880	-291
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-106.200	-87.550	-89.371
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.825	-7.825	-2.386
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	-5.200	-5.800	-3.938
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-39.667	-35.367	-29.834
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-330	-330	-227
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-160.852	-139.752	-126.047
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	278.160	297.980	267.301
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	46.247	64.410	57.496
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	275.035	253.625	222.820
14	66	Abschreibungen	133.757	117.822	98.841
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	70.700	49.600	47.746
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30	30	29
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	803.929	783.467	694.233
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	643.077	643.715	568.186
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)	643.077	643.715	568.186
25	59	Außerordentliche Erträge			-2.168
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3.647
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			1.480
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	643.077	643.715	569.666
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-8.630	-5.490	-2.641
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	27.852	24.779	25.726
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	19.222	19.289	23.086
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	662.299	663.004	592.752

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			72.300	39.032	890.700	111.332
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			72.300	39.032	890.700	111.332
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-45.000	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-576.000	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-126.500		-447.300	-95.867	-3.211.300	-543.167
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-5.000		-2.500		-20.000	-2.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-126.500		-447.300	-95.867	-3.832.300	-543.167
	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-126.500		-375.000	-56.835	-2.941.600	-431.835

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Investitionen Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamtausga- be-/ - einnahmebe- darf (Ansatz)	Bish. bereitgest. (Ansatz)
I122102101	Zuschüsse Anschaffungen OBB Höchst/Breuberg	-5.000	-2.500				-15.000	-10.000
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-5.000	-2.500				-15.000	-10.000
I122102401	Anschaffung Geschwindigkeitsmesstafeln 2024		-3.800				-3.800	-3.800
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-3.800				-3.800	-3.800
I122102501	Anschaffung Geschwindigkeitsmesstafeln 2025	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500	-18.000	
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500	-18.000	
I126102401	Ankauf MTF FW Lützel-Wiebelsbach		-40.500				-40.500	-40.500
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		5.500				5.500	5.500
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-46.000				-46.000	-46.000
I126102501	Ersatzbeschaffung GW-L1 FW Lützel-Wiebelsbach			-50.000			-50.000	
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-50.000			-50.000	
I126201901	Ankauf MTF FW Seckmauern			-40.500			-40.500	
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.			5.500			5.500	
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen			-46.000			-46.000	
I126202401	Ankauf MLF FW Seckmauern		-113.200				-113.200	-113.200
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.		66.800				66.800	66.800
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-180.000				-180.000	-180.000
I126402501	Ankauf von Spinden für Einsatzkleidung	-2.000					-2.000	
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000					-2.000	
I126402701	Ankauf MLF Breitenbrunn				-133.200		-133.200	
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.				66.800		66.800	
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen				-200.000		-200.000	
I126991202	Ankauf Geräte/Brandschutzkleidung FFW	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-287.000	-227.000
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-287.000	-227.000
I126992401	Umrüstung der Sirenenanlagen		-60.000				-60.000	-60.000
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-60.000				-60.000	-60.000
Erläuterungen: Maßnahme wurde noch nicht umgesetzt. Auf eine Mittelübertragung wird verzichtet. Neuveranschlagung im Jahr 2025.								
I126992402	Ankauf tragbare Stromerzeuger für FWG-Häuser		-40.000				-40.000	-40.000
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-40.000				-40.000	-40.000
Erläuterungen: Maßnahme wurde noch nicht umgesetzt. Auf eine Mittelübertragung wird verzichtet. Neuveranschlagung in den Jahren 2025/2026.								
I126992403	Ankauf Atemschutzgeräte		-100.000				-100.000	-100.000
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen		-100.000				-100.000	-100.000
I126992501	Umrüstung der Sirenenanlagen	-60.000					-60.000	
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-60.000					-60.000	
I126992502	Ankauf tragbare Stromerzeuger für FWG-Häuser	-20.000		-20.000			-40.000	
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000		-20.000			-40.000	
I126992503	Ankauf Atemschutzprüfgerät	-20.000					-20.000	
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000					-20.000	

Bezeichnung		Nr.	Produktart	☐ internes Produkt ☒ externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Sicherheit und Ordnung	02	Produktverantwortung:	Abt. 3
Produktgruppe	Statistik und Wahlen	121	Zuständig:	Herr Mohr/Herr Balonier/Frau Hener
Produktbeschreibung: Die Vorbereitung und Durchführung der Bundes-, Europa-, Landtags-, Kommunal- und Direktwahlen sowie die Durchführung von Bürgerbegehren, Volksbegehren und Volksinitiativen nach Vorliegen der gesetzlichen Grundlagen sind Inhalte dieses Produkts. Weitere Bestandteile sind die Erstellung von Statistiken und Erhebungen.				
Produktziele: Reibungslose Durchführung von Wahlen aller Ebenen im Gemeindegebiet				
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung - Anzahl und Art der im Haushaltsjahr anstehenden Wahlen - Kosten pro Wahl/Wahllokal - Kundenzufriedenheit z.B. hinsichtlich Erreichbarkeit der Wahllokale und organisatorischer Abläufe				
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr - Die Personalaufwendungen steigen gegenüber dem Vorjahr aufgrund von personellen Umstrukturierungen sowie einer geplanten tariflichen Lohnsteigerung von 2,5%. - Mit Ausscheiden eines Mitarbeiters entfallen bei diesem Produkt die Versorgungsaufwendungen. - Geringfügige Reduzierungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Orientierung an Vorjahresbedarfen.				
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung				
Beteiligte bei der Produkterstellung Extern: Ekomp21 Intern: Abt. 3: Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Soziale Hilfen				
Produkt-Empfänger / Zielgruppe Extern: Wahlberechtigte Bevölkerung, Hess. Statistisches Landesamt Intern:				
Steuerbarkeit: ☐ gering ☐ mittel ☐ hoch				

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0212110 Statistik und Wahlen

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-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			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.000	-5.000	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	25.520	13.120	11.848
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		1.440	1.294
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.810	18.710	13.509
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)	43.330	33.270	26.651
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	38.330	28.270	26.651
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)	38.330	28.270	26.651
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)	38.330	28.270	26.651
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	38.330	28.270	26.651

	Bezeichnung	Nr.	Produktart	☐ internes Produkt ☒ externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Sicherheit und Ordnung	02	Produktverantwortung:	Abt. 3
Produktgruppe	Ordnungsangelegenheiten	122	Zuständig:	Herr Mohr/Herr Balonier/Frau Hener

Produktbeschreibung:

Das Produkt umfasst ordnungsbehördliche Aufgaben im Bereich der allgemeinen Gefahrenabwehr, der Abwehr von Gefahren nach dem Infektionsschutzgesetz, die Fundsachenbearbeitung sowie den zentralen Ermittlungs-, Vollzugs- und Bereitschaftsdienst. Hinzu kommen Leistungen im Bereich der Gewerbeordnung, wozu die Überwachung der Gewerbeausübung, die Durchführung von Erlaubnisverfahren für bestimmte Gewerbeausübungen sowie Aufgaben aus der Führung der Gewerbedatei zählen. Zudem werden Genehmigungs- und Überwachungsverfahren für Märkte Dritter und Veranstaltungen eigener Märkte dem Produkt zugeordnet. Weiterer Bestandteil ist die Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs, ggf. die Veranlassung von Abschleppmaßnahmen, die Anordnung von Maßnahmen zur Verkehrslenkung, -sicherung und -regelung sowie die Erteilung von Ausnahmegenehmigungen und verkehrsrechtlichen Anordnungen. Neben dem Plakatierungswesen und dem Tierschutz zählen zu diesem Produkt auch die Obdachlosenangelegenheiten, die Schiedsmänner und Ortsgerichte.

Produktziele

- Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung bzw. Schutz einzelner Personen vor Fremd- oder Eigengefährdung
- Sensibilisierung der Bevölkerung für Belange der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
- Schutz des Menschen vor Gefahren durch Hunde und anderer Tiere
- Mitwirkung bei der Tierseuchenbekämpfung und Unterbringung von Fundtieren
- Sichere Verwahrung von Fundsachen
- Verhinderung der Verbreitung gefährlicher menschlicher Infektionskrankheiten
- Übersicht über die ausgeübten Gewerbebetriebe und Prüfung bei erlaubnispflichtigen Gewerbebetrieben, ob die rechtlichen Voraussetzungen vorliegen
- Einwirken auf die Einhaltung der Verkehrsdisziplin sowie ordnungsgemäße und effektive Nutzung des knappen Parkraumes
- Verbesserung der Sicherung und Ordnung des Straßenverkehrs, Schutz des Einzelnen und der Allgemeinheit vor Gefahren aus der Straßennutzung

Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung

- Anzahl ordnungsbehördlicher Verfahren
- Anzahl Maßnahmen nach Infektionsschutzgesetz
- Anzahl der im Durchschnitt oder per Stichtag verwahrten Fundstücke
- Anzahl der gewerberechtlichen Kontrollen / Gaststätte
- Anzahl Verwarnungen ruhender/fließender Verkehr
- Kosten ruhender/fließender Verkehr
- Anzahl von erteilten verkehrsrechtlichen Anordnungen
- Anzahl Widersprüche/ stattgegebener Widersprüche

Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr

- Die Ausweitung der Überwachung des ruhenden und fließenden Verkehrs führt auf der einen Seite zu höheren Erträgen bei den Buß- und Verwargeldern (siehe öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte) und auf der anderen zu einem höheren Stundenkontingent beim gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirk mit den Kommunen Höchst und Breuberg. Hieraus resultieren wiederum höhere Umlageverpflichtungen, die zu einem Anstieg bei den Aufwendungen bei den Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen führen.
- Infolge von personellen Umstrukturierungen verbleiben die Personalaufwendungen auf Vorjahresniveau. In den Ansätzen ist eine geplante tarifliche Lohnsteigerung von 2,5 % enthalten.
- Mit Ausscheiden eines Mitarbeiters in den Ruhestand konnten auf Basis des Planungsgutachten der Versorgungskasse Darmstadt die Versorgungsaufwendungen reduziert werden.
- Geringfügige Reduzierungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Orientierung an Vorjahresbedarfen.
- Anpassung der Abschreibungen an Buchungsstand Ende 2024 und geplante Vorhaben 2025.

Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung**Beteiligte bei der Produkterstellung**

Extern:
Ekom21

Intern:
Abt. 3: Öffentliche Sicherheit und
Ordnung, Soziale Hilfen

Produkt-Empfänger / Zielgruppe

Extern:
Einwohner

Intern:

Steuerbarkeit:☐ gering☐ mittel☐ hoch

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0212210 Öffentl. Sicherheit u. Ordnung, Dienstleistungen					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-37.550	-25.300	-25.379
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-350	-350	-82
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	-330	-330	-227
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-38.230	-25.980	-25.688
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	114.120	114.840	79.475
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	46.247	57.930	51.672
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.880	17.280	12.809
14	66	Abschreibungen	5.433	6.775	5.021
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	60.050	38.500	35.647
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)	241.730	235.325	184.624
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	203.500	209.345	158.936
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)	203.500	209.345	158.936
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)	203.500	209.345	158.936
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-7.020	-3.930	-1.602
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-7.020	-3.930	-1.602
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	196.480	205.415	157.334

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0212210 Öffentl. Sicherheit u. Ordnung, Dienstleistungen							
Gemeinde Lützelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023	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	-9.500		-6.300	-1.882	-61.300	-8.182
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-5.000		-2.500		-20.000	-2.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-9.500		-6.300	-1.882	-61.300	-8.182
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.500		-6.300	-1.882	-61.300	-8.182

Bezeichnung		Nr.	Produktart	☐ internes Produkt ☒ externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Sicherheit und Ordnung	02	Produktverantwortung:	Abt. 3
Produktgruppe	Ordnungsangelegenheiten	122	Zuständig:	Frau Kempa/Frau Hener/ Frau Hammann/ Herr Balonier

Produktbeschreibung:
Im Produkt werden die Aufgaben des Melde- und Standesamtes abgebildet. Hierzu gehören die Bearbeitung melde-rechtlicher Vorgänge, die Erteilung von Auskünften, die Ausstellung von Bescheinigungen aus der Meldedatei, die Ausstellung und Änderung von Ausweisdokumenten sowie die Beantragung von Führungszeugnissen. Zudem werden Änderung von Kfz-Scheinen, die Ausstellung von Fischereischeinen sowie Hilfestellungen bei der Ausfüllung von Anträgen (ALG II u.a.) angeboten bzw. durchgeführt. Im Rahmen des Personenstandswesens erfolgt die Prüfung und Beurkundung von Personenstandsfällen sowie die Erfüllung der sonstigen standesamtlichen Aufgaben.

Produktziele:

- Steigerung der Servicequalität
- Minderung von Wartezeiten
- Erweiterung des Internetservices

Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung

- Bürgerzufriedenheit
- Wartezeit in Minuten pro Kunde

Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr

- Die Personalaufwendungen sinken gegenüber dem Vorjahr aufgrund von personellen Umstrukturierungen und veränderten Aufgabenzuschnitten.
- Mit Ausscheiden eines Mitarbeiters entfallen bei diesem Produkt die Versorgungsaufwendungen.
- Ab dem Jahr 2025 besteht die Möglichkeit, direkt in der Gemeinde Passbilder zu fertigen. Die finanziellen Auswirkungen spiegeln sich bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (höhere Gebühren) sowie den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (höhere Datenverarbeitungskosten/Foto-Terminal) wieder.
- Anpassung der Abschreibungen an Buchungsstand Ende 2024 und geplante Vorhaben 2025.

Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung

Beteiligte bei der Produkterstellung

Extern: Ekomp21	Intern: Abt. 3: Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Soziale Hilfen
--------------------	--

Produkt-Empfänger / Zielgruppe

Extern: Einwohner	Intern:
----------------------	---------

Steuerbarkeit: ☐ gering ☐ mittel ☐ hoch

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0212220 Melde- und Personenstandswesen					
Gemeinde Lützelbach					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200	-200	-20
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-61.750	-55.500	-57.729
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-25	-25	
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)	-61.975	-55.725	-57.748
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	128.930	152.200	164.929
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		3.600	3.236
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.550	44.900	40.053
14	66	Abschreibungen	727	757	598
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.100	1.000	908
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)	178.307	202.457	209.724
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	116.332	146.732	151.976
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)	116.332	146.732	151.976
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)	116.332	146.732	151.976
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.610	-1.560	-1.039
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.610	-1.560	-1.039
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	114.722	145.172	150.937

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0212220 Melde- und Personenstandswesen

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023	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 - davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-1.424		-1.424
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-1.424		-1.424
	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)				-1.424		-1.424

Bezeichnung		Nr.	Produktart	☐ internes Produkt ☒ externes Produkt
Teilhaushalt/ Produktbereich:	Sicherheit und Ordnung	02	Produktverantwortung:	Abt. 3
Produktgruppe	Brandschutz	126	Zuständig:	Frau Hammann
Produktbeschreibung: Das Produkt umfasst Maßnahmen der Brandbekämpfung, des Rettungs- und Bergungswesens sowie der technischen Hilfeleistung auch für Dritte und der Schadensabwehr durch die Freiwillige Feuerwehr.				
Produktziele: • Brandbekämpfung und Menschenrettung • Hilfeleistung und Schadensbekämpfung bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen (die durch Naturereignisse, Explosionen o.ä. Vorkommnisse verursacht werden) • Befreiung von Menschen und Tieren aus Notsituationen • Beseitigung von akuten biologischen, chemischen, radioaktiven Umweltgefährdungen • Optimierung des Kostendeckungsgrades bei Einsätzen • Sicherstellung der schnellstmöglichen Einsatzbereitschaft mit zeitgemäßer Ausrüstung • Aufstellung eines Bedarfs- und Entwicklungsplanes				
Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung • Einsätze pro Jahr • Kosten pro Einsatz				
Wesentliche Veränderungen zwischen der aktuellen Haushaltsplanung und dem Vorjahr • Leichte Korrekturen bei den Ertragspositionen in Orientierung an Vorjahresergebnisse. • Veränderung der Sonderpostenaufösungen und Abschreibungen durch Fortschreibung der Anlagenbuchhaltung bis Ende 2024 und Aufnahme der im Investitionsprogramm 2025 vorgesehenen Maßnahmen. • Die Personalaufwendungen sinken gegenüber dem Vorjahr aufgrund von personellen Umstrukturierungen und veränderten Aufgabenzuschnitten. • Wegfall der Versorgungsaufwendungen infolge Umstrukturierung und Ruhestand eines Mitarbeiters. • Der noch nicht erfolgte Austausch der Antriebe an den Garagentoren am Feuerwehrgerätehaus Seckmauern, der Abschluss einer Elementarversicherung, Pflasterarbeiten an der Zisterne sowie eine Instandsetzung der Entwässerungsrinne am Feuerwehrgerätehaus Breitenbrunn führen zu einer Erhöhung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. • Die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen wurden an Vorjahresbedarfe angepasst.				
Wesentliche Planungsmerkmale der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung • In der mittelfristigen Ergebnisplanung sind für das HH-Jahr 2026 die Kosten für den Einbau von elektronischen Schließanlagen in allen Feuerwehrgerätehäusern der Gemeinde berücksichtigt.				
Beteiligte bei der Produkterstellung Extern: FFW der Gemeinde, DRK Intern: Abt. 3: Öffentliche Sicherheit und Ordnung, Soziale Hilfen				
Produkt-Empfänger / Zielgruppe Extern: Einwohner, Verkehrsteilnehmer Intern:				
Steuerbarkeit: ☐ gering ☐ mittel ☐ hoch				

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0212610 Brandschutz und Gefahrenabwehrmaßnahmen

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.430	-2.680	-271
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.900	-6.750	-6.264
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.450	-2.450	-2.304
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	-5.200	-5.800	-3.938
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-39.667	-35.367	-29.834
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-55.647	-53.047	-42.611
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.590	17.820	11.049
12	644-646	Versorgungsaufwendungen		1.440	1.294
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.795	172.735	156.449
14	66	Abschreibungen	127.597	110.290	93.221
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.550	10.100	11.191
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30	30	29
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	340.562	312.415	273.234
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	284.915	259.368	230.623
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)	284.915	259.368	230.623
25	59	Außerordentliche Erträge			-2.168
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3.647
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			1.480
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	284.915	259.368	232.103
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	27.852	24.779	25.726
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	27.852	24.779	25.726
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	312.767	284.147	257.829

Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Gemeinde Lützelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0212610 Brandschutz und Gefahrenabwehrmaßnahmen

Gemeinde Lützelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	vorl. Ergebnis 2023	Gesamtaus- zahlungsbedarf	Bish. bereitgest. (bis VJ)
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			72.300	39.032	890.700	111.332
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			72.300	39.032	890.700	111.332
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-45.000	
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-576.000	
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-117.000		-441.000	-92.560	-3.150.000	-533.560
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-117.000		-441.000	-92.560	-3.771.000	-533.560
	Saldo (Einzahlungen ./, Auszahlungen)	-117.000		-368.700	-53.528	-2.880.300	-422.228

