

FRÖNDENBERG/RUHR

Entwurf
Haushaltsplan 2027

Finanz- und Investitionsplan
2027 - 2030

Inhaltsverzeichnis

Seite

Haushaltsplan 2027

A. Haushaltssatzung der Stadt Fröndenberg/Ruhr für das Haushaltsjahr 2027 ..... 1 – 4

B. Vorbericht und Investitionen

B.0 Vorbericht ..... 1 – 33
B.1 Anlage 1 - Investitionstätigkeit B.1
B.2 Anlage 2 - Wesentliche Investitionen B.2
B.3 Anlage 3 - Instandhaltungsmaßnahmen B.3

C. Produktplan 2027

Produktübersicht
Ergebnisplan, Finanzplan, Teilpläne ..... 1 – 401

D. Anlagen

D1 Stellenplan ..... D Anlage 1

D2 Haushaltsquerschnitt ..... D Anlage 2

D3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten für Kredite für Investitionen und aus Liquiditätskrediten sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften ..... D Anlage 3

D4 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals sowie zu vorgetragenen Verlustvorträgen ..... D Anlage 4

D5 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen ..... D Anlage 5

D6 Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz 2025 ..... D Anlage 6

D7 Wirtschaftsplan 2027 und Jahresabschluss 2025 des Sondervermögens Abwasserbetrieb ..... D Anlage 7

Seite

D8 Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Unternehmen, an denen die Stadt Fröndenberg/Ruhr mit mehr als 20% unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist:

D8.1 Stadtwerke Fröndenberg Wickede GmbH ..... liegt noch nicht vor

D8.2 KommunalService Wickede-Fröndenberg (AÖR) ..... liegt noch nicht vor

D8.3 Wasserwerk Fröndenberg Menden GmbH ..... liegt noch nicht vor

D8.4 NetzService Ruhr GmbH ..... liegt noch nicht vor

D8.5 Solarpark Fröndenberg GmbH..... liegt noch nicht vor

D9 Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder ..... D Anlage 9

A. Haushaltssatzung

Haushaltssatzung
der Stadt Fröndenberg/Ruhr für das Haushaltsjahr 2027

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), die zuletzt durch Gesetz vom 10.07.2025 (GV. NRW. S. 618) geändert worden ist, hat der Rat der Stadt Fröndenberg/Ruhr mit Beschluss vom …… folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt Fröndenberg/Ruhr voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf .....50.216.549 EUR

dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf .....65.169.221 EUR

abzüglich globaler Minderaufwand von……..... 0 EUR

somit auf……...65.169.221 EUR

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der
laufenden Verwaltungstätigkeit auf .....48.342.999 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der
laufenden Verwaltungstätigkeit auf .....61.408.406 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der
Investitionstätigkeit auf .....11.100.170 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der
Investitionstätigkeit auf .....16.670.370 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der
Finanzierungstätigkeit auf.....18.820.000 EUR

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der
Finanzierungstätigkeit auf..... 476.260 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der **Kredite**, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf .....5.570.000 EUR

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf……1.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 4

Die **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages im Ergebnisplan wird auf .....2.352.769 EUR

und

der Vortrag des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages im Ergebnisplan wird auf……12.599.903 EUR

und

die **Verringerung der allgemeinen Rücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf..... 0 EUR

festgesetzt.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kredite**, die **zur Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf.....13.250.000 EUR

festgesetzt.

§ 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** sind geltend ab dem Haushaltsjahr 2025 durch die 2. Änderungssatzung vom 12.12.2024 zur Satzung über die Festlegung der Steuersätze für die Grundsteuern und die Gewerbesteuer (Hebesatzsatzung) in der Stadt Fröndenberg/Ruhr vom 14.12.2016 wie folgt festgesetzt worden:

1. Grundsteuer
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf .....443 v.H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf…….....993 v.H.

2. Gewerbesteuer auf .....495 v.H.

Die Angabe der Steuersätze in der Haushaltssatzung hat nur deklaratorische Bedeutung.

§ 7

Entfällt.

§ 8

(1) Unter Anwendung des § 78 Absatz 2 GO NRW in Verbindung mit 83 GO NRW wird folgendes bestimmt:

Über die Leistung unabweisbarer überplanmäßiger und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen entscheidet im Einzelfall bis zur Höhe von 20.000 EUR oder 5% des Gesamtbetrages aller Aufwendungen/Auszahlungen innerhalb eines Produktes der Kämmerer.

(2) Unter Anwendung von § 21 KomHVO NRW wird folgendes bestimmt:

Die Personalaufwendungen und -auszahlungen, Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und internen Leistungsbeziehungen innerhalb aller Produkte bilden jeweils ein Budget und sind gegenseitig deckungsfähig. Weitere Aufwendungen und Auszahlungen können im sachlichen Zusammenhang innerhalb aller Produkte zu einem Budget und damit für gegenseitig deckungsfähig erklärt werden. Eine Inanspruchnahme ist vorher beim Team Finanzen zu beantragen.

Weiterhin werden alle Aufwendungen (mit Ausnahme der zuvor bezeichneten Budgets) innerhalb eines Produktes zu einem Budget verbunden. Dies gilt auch für alle Auszahlungen (mit Ausnahme der zuvor bezeichneten Budgets) innerhalb eines Produktes.

Ferner wird bestimmt, dass Mehrerträge innerhalb eines Budgets für Mehraufwendungen innerhalb eines Budgets verwendet werden können. Auch Mehreinzahlungen innerhalb eines Budgets können für Mehrauszahlungen innerhalb eines Budgets verwendet werden. Eine Inanspruchnahme ist vorher beim Team Finanzen zu beantragen.

§ 9

(1) Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig wegfallend“ (kw) angebracht ist, dürfen solche freiwerdenden Stellen dieser Besoldungsgruppe bzw. Entgeltgruppe nicht mehr besetzt werden.

(2) Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig umwandeln“ (ku) angebracht ist, sind solche freiwerdenden Stellen dieser Besoldungsgruppe bzw. Entgeltgruppe in Stellen einer niedrigeren Besoldungsgruppe bzw. Entgeltgruppe umzuwandeln.

§ 10

Die Wertgrenze für die Veranschlagung und Abrechnung einzelner Investitionsmaßnahmen wird auf ..... 20.000 € festgesetzt.

Fröndenberg/Ruhr, 26.10.2026

Bestätigt:	Aufgestellt: i.V.:
Gez. Weise Bürgermeister	Gez. Kasischke Kämmerer, erster Beigeordneter

B. Vorbericht und Investitionen

Vorbericht
zum Haushaltsplan 2027

1 Vorbemerkungen

1.1 Allgemeines

Der Vorbericht zum Haushaltsplan soll gemäß § 7 der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) einen Überblick über die Eckpunkte des Haushalts geben. Dabei soll er Aussagen enthalten über

- wesentliche Ziele und Strategien der Kommune sowie die Änderung dieser gegenüber dem Vorjahr
- die Entwicklung der wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Ein-/Auszahlungen, des Vermögens, der Verbindlichkeiten und Zinsbelastungen und weiterer Verpflichtungen
- die Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals in den Jahren 2023 bis 2027
- wesentliche Investitionen und Instandhaltungsmaßnahmen sowie deren finanzielle Auswirkungen auf künftige Haushalte
- die Entwicklung der liquiden Mittel und den Abbau von Liquiditätskrediten
- ein gegebenenfalls aufgestelltes Haushaltssicherungskonzept und
- finanzielle Belastungen in Zusammenhang mit den verschiedenen Beteiligungen der Kommune.

Der Vorbericht stellt einen Überblick über die wichtigsten haushaltswirtschaftlichen Entwicklungen und die finanzielle Lage der Stadt Fröndenberg/Ruhr her. Er erläutert die durch den Haushaltsplan gesetzten örtlichen Rahmenbedingungen für die Erfüllung der von der Stadt Fröndenberg/Ruhr wahrgenommenen Aufgaben.

1.2 Entwicklung der rechtlichen Rahmenbedingungen

Zum 01.01.2006 hat die Stadt Fröndenberg/Ruhr sehr frühzeitig ihr Rechnungswesen auf das sogenannte Neue kommunale Finanzmanagement (NKF) umgestellt. Für die Städte und Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen war eine Umstellung bis zum 01.01.2009 verpflichtend. Mit der Einführung des NKF stellten die Kommunen ihre Buchführung von einem kameralen zu einem doppischen System um. Seitdem bezog sich die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich nicht mehr auf die Sicherung des Geldbestandes, sondern auf die Sicherung des Vermögensbestandes. Dargestellt wird dabei das Ressourcenaufkommen (Erträge) und der Ressourcenverbrauch (Aufwendungen). Auf diese Weise sind beispielsweise auch Abschreibungen vorzunehmen, die die Abnutzung von Vermögensgegenständen darstellen sollen.

Gemäß § 75 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) ist der Haushalt ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge mindestens

genauso hoch ist, wie der Gesamtbetrag der Aufwendungen. Die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich gilt auch als erfüllt, wenn der Fehlbetrag durch die Inanspruchnahme der sogenannten Ausgleichsrücklage gedeckt ist („fiktiver Haushaltsausgleich“).

Neben dem Ergebnisplan, in dem die erwarteten Erträge und Aufwendungen dargestellt werden und der somit für den Haushaltsausgleich maßgeblich ist, ist ein Finanzplan aufzustellen. Dieser stellt alle Ein- und Auszahlungen und somit die Veränderung der Liquidität dar, sodass er auch für die Ermittlung des Kreditbedarfs herangezogen werden kann. Auch die Ein- und Auszahlungen für städtische Investitionen sind im Finanzplan ersichtlich, während im Ergebnisplan lediglich Abschreibungen angesetzt sind.

Der Haushaltsplan ist gemäß § 4 KomHVO NRW in produktorientierte Teilpläne zu gliedern. Ein Produkt stellt dabei die sachliche Zusammenfassung von Leistungen dar, die von einer Verwaltungseinheit für andere Verwaltungseinheiten oder für externe Leistungsempfänger (z.B. Bürger) erbracht werden. Produkte werden zu Produktgruppen und Produktbereichen zusammengefasst. Zu jedem Produktbereich und zu jedem Produkt werden im vorliegenden Haushaltsplan Teilergebnis- und Teilfinanzpläne dargestellt.

Nachdem mit dem 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (1. NKFWG NRW) bereits zum 01.01.2013 einige haushaltsrechtliche Vorschriften geändert und durch das 2. NKFWG NRW ab dem Jahr 2019 ergänzt wurden, trat das 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (3. NKFWG NRW) vom 05. März 2024 mit folgenden wesentlichen Neuerungen für die Haushaltsplanung in Kraft:

- Wenn der Ausgleich des Jahresergebnisses trotz Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten nicht erreicht werden kann, kann im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 % der Summe der ordentlichen Aufwendungen vorgenommen werden (globaler Minderaufwand); anstelle oder zusätzlich kann die Ausgleichsrücklage verwendet werden. (§ 79 Absatz 3 Satz 1 GO NRW)

  Der Kürzung stehen dabei keine konkreten Sparmaßnahmen gegenüber. Unter dem Gesichtspunkt einer nachhaltigen Haushaltswirtschaft wird angeraten, von dem globalen Minderaufwand nur dann Gebrauch zu machen, wenn der Haushaltsausgleich nicht anders erreicht werden kann und die Erwirtschaftung des globalen Minderaufwands bis zum Jahresabschluss zu erwarten ist. Im Haushaltsjahr 2025 ist erstmals ein globaler Minderaufwand von 2 % über sämtliche Aufwendungen veranschlagt worden. In der diesjährigen Planung wird er nur in der Darstellung der mittelfristigen Ergebnisplanung eingesetzt.

- Soweit ein Ausgleich des Jahresergebnisses nach § 79 Absatz 3 Satz 1 GO NRW nicht erreichbar ist, kann ein verbleibender Jahresfehlbetrag in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung längstens in die drei folgenden

Haushaltsjahre vorgetragen werden. (§ 79 Absatz 3 Satz 2 GO NRW). Auch hiervon ist bei der Haushaltsaufstellung Gebrauch gemacht worden.

Die Stadt Fröndenberg/Ruhr macht des Weiteren wieder von der Möglichkeit des § 37 Absatz 2 KomHVO NRW Gebrauch. Gem. § 37 Abs. 2 KomHVO dürfen Zuführungen zu Rückstellungen, die auf Grund einer allgemeinen Besoldungsanpassung zu bilden sind, ratierlich über die drei auf das Jahr der Besoldungsanpassung folgenden Haushaltsjahre in der Ergebnisplanung und später in der Ergebnisrechnung verteilt werden.

In 2020 trat das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) in Kraft. Wegen der besonderen wirtschaftlichen Belastungen zum Beginn des Ukraine-Kriegs, wurde es als „NKF-CUIG“ erweitert und ermöglichte letztmalig im Haushaltsjahr 2023 eine Transformation der krisenbedingten Aufwendungen in die Bilanzposition „Bilanzierungshilfe". Hierzu wurden im Rahmen der Rechnungslegung die identifizierten krisenbedingten Haushaltsbelastungen als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung mit der Gegenbuchung als Bilanzierungshilfe auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen. Beginnend mit dem Haushaltsjahr 2026 wird die bis einschließlich zur Jahresrechnung 2023 eingestellte Bilanzierungshilfe über 50 Jahre abgeschrieben. Eine vorzeitige vollständige oder teilweise Abschreibung ist nicht vorgesehen und unter betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten unwirtschaftlich. Weitere Erläuterungen zur Haushaltsplanung sind unter Punkt 2.2 dieses Vorberichts dargestellt.

1.3 Entwicklung der Haushaltswirtschaft der Stadt Fröndenberg/Ruhr seit 2025

1.3.1 Haushaltsjahr 2025

Der Haushaltsplan 2025 wies im Ergebnisplan als Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand einen **Fehlbetrag von -5.679.473 €** aus.
Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2025 wurde vom Kämmerer aufgestellt und dem Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt. Der Bürgermeister leitete den von ihm festgestellten Entwurf dem Rat zur Feststellung zu. Die Jahresabschlussprüfung fand von Juni bis August 2026 statt. Die Feststellung des Jahresabschlusses 2025 erfolgte in der Sitzung des Rates am 30.09.2026. Das Haushaltsjahr 2025 schloss mit einem **Überschuss von 1.085.115,44 €**. Das formelle Anzeigeverfahren wurde unverzüglich nach Feststellung eingeleitet.

Der Gesamtabschluss zum 31.12.2025 soll dem Rat im Frühjahr 2027 als Entwurf zugeleitet und anschließend geprüft werden. Die Feststellung des Gesamtabschlusses zum 31.12.2025 mit einem voraussichtlich positiven Jahresergebnis für den Konzern

Stadt soll dann in der September-Sitzung des Rates erfolgen. Unmittelbar anschließend wird dann das formelle Anzeigeverfahren eingeleitet.

1.3.2 Haushaltsjahr 2026

Der vom Rat beschlossene Haushaltsplan 2026 weist im Ergebnisplan eine **Unterdeckung nach Abzug globaler Minderaufwand von -9.461.096 €** aus. Unter Berücksichtigung der konsumtiven Ermächtigungsübertragungen ergibt sich im fortgeschriebenen Ansatz nach Abzug globaler Minderaufwand ein Defizit für 2026 in Höhe von **-9.974 T€.** Im Verlauf des Haushaltsjahres haben sich Haushaltsverbesserungen ergeben, so dass der 3. Finanzbericht 2026 bereits ein verbessertes, erwartetes Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand von **– 9.460 T€** darstellt. Es gibt z.Zt. keine Anzeichen für eine wesentliche Verschärfung der aktuellen Haushaltslage, so dass davon ausgegangen werden kann, dass die Vorgaben der ursprünglichen Ergebnisplanung eingehalten werden können und es im Ergebnis auch zu Haushaltsverbesserungen gegenüber der Planung kommen wird. Detailliert wurde hierauf im Finanzbericht Nr. 132/2026 für die Zeit bis zum 30.09.2026 als Beratungsunterlage für den Finanzausschuss am 04.11.2026 eingegangen.

Mit Schreiben vom 01.09.2026 hatte der Landrat des Kreises Unna das Verfahren zur Einleitung des Benehmens zur Festsetzung für die Kreisumlagen für die Haushaltssatzung 2027 eingeleitet. Das dazugehörende Eckdatenpapier zum Haushaltsentwurf des Kreises Unna zeigt, dass in den kommenden Jahren auf die Stadt Fröndenberg/Ruhr herausfordernde zusätzliche Steigerungen aus den Kreisumlagen zukommen. Insgesamt erhöht sich die Zahllast für die Kreisumlagen im Jahr 2027 um rd. 1,9 Mio. €. Hinzu kommt eine Nachzahlung aus der Spitzabrechnung der Differenzierten Kreisumlage 2025 in Höhe von 263 T€. Diese Mehrbelastungen sind nicht im Rahmen einer geordneten Haushaltsführung darstellbar, Mehreinnahmen zu ihrer Finanzierung können nicht generiert werden.

Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2026 soll innerhalb der gesetzlich vorgesehenen Frist dem Rat zur Feststellung zugeleitet werden. Seine Prüfung ist daran anschließend vorgesehen. Der Jahresabschluss soll dann vom Rat der Stadt Fröndenberg/Ruhr in der Sitzung im Herbst 2027 festgestellt werden.

2 Hauptteil

2.1 Wesentliche Ziele und Strategien der Stadt Fröndenberg/Ruhr

Die Stadt Fröndenberg/Ruhr hat rund 21 T Einwohner und liegt im Süden des Kreises Unna. Sie ist landschaftlich geprägt von den Höhen des westlichen Haarstrangs und vom Ruhrtal. Gleichzeitig bildet sie das Eingangstor für das Ruhrgebiet und liegt obendrein auf der Mitte des Ruhrtalradweges. Fröndenberg hat sich in den letzten Jahren mit der Ausweisung neuer Baugebiete um einen angemessenen Zuzug bemüht. Gleichzeitig hat es eine verstärkte Fokussierung auf den Tourismus und auf eine attraktive Innenstadt gegeben. Der Haushalt 2027 setzt diese Ziele weiter fort.

Zur Attraktivierung der Innenstadt und zur Steigerung der Aufenthaltsqualität wurde 2020 im Zuge der Umsetzung des Konzepts zur Innenstadtentwicklung der Marktplatz unter Nutzung von Städtebauförderungsmitteln ausgebaut und mit einem Wasserspiel aufgewertet und als Treffpunkt und Ort des Verweilens gestaltet. In einem zweiten Bauabschnitt zur Umgestaltung der Innenstadt wurde der Bruayplatz neugestaltet und mit einem Spielplatz, einem Wasserspiel und einer Reihe von ansprechend gestalteten Sitzgelegenheiten modernisiert. Im Vorjahr wurde der letzte Bauabschnitt aus der Modernisierung der Innenstadt fertiggestellt. Ebenfalls mit dem Ziel der Erhöhung der Aufenthaltsqualität und damit im Interesse der Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt ist ab 2025 eine Umgestaltung des Naherholungsbereichs des Himmelmannparks in der Planung. Hierzu ist ein Budget von 800 T€ investiv in 2027 vorgesehen. Eine Umsetzung ist möglich, wenn die Maßnahme mit öffentlichen Fördermitteln hinterlegt werden kann. Konkret soll sie durch eine 80 v.H. EFRE-Förderung refinanziert werden.

Der Bildungsstandort Fröndenberg wird durch die Fortführung der mehrjährigen Gesamtschulsanierung (Investitionsvolumen in 2027: 2,1 Mio.€), durch die bereits fast fertiggestellten Erweiterungsbauvorhaben bei den Grundschulen (Investitionsvolumen in 2027: 1,3 Mio.€) und durch die konsequente Umsetzung des beschlossenen Medienentwicklungsplans gestärkt. Ergänzt wird das schulische Bildungsangebot seit 2020 durch eine in städtischer Regie geführte öffentliche Bücherei, die als 3. Ort konzipiert ist.

Es wird ein der Größe der Stadt entsprechendes Angebot an Sportstätten vorgehalten. In der Innenstadt steht nach dem Umbau des Sportstadions eine moderne Wettkampfstätte zur Verfügung, die sowohl für den Vereinssport als auch für den nicht organisierten Freizeitsport genutzt werden kann. Die Kunstrasenplätze des SV Langschede und des SV Frömern sind ebenfalls saniert. Unter Einbeziehung der Rasenplätze des SV Bausenhagen verfügt die Stadt Fröndenberg/Ruhr damit über ein zeitgemäßes und ihrer Größe angemessenes Angebot an Außensportstätten für den organisierten und auch nichtorganisierten Freizeitsport.

Ein besonderes Augenmerk wird die Stadt auf den Erhalt der Lehrschwimmbecken richten müssen. Während die Freibäder in der Hand externer Träger liegen, werden die Lehrschwimmbecken an der Sonnenbergschule und der Overbergschule direkt durch die Stadt betrieben. Für das Lehrschwimmbecken an der Sonnenbergschule ist durch eine Machbarkeitsstudie festgestellt worden, dass die Technik einer grundlegenden Sanierung bedarf. Darüber wurde bereits im Fachausschuss berichtet.

Im Weiteren ist festzulegen, ob die Modernisierung oder ein Neubau unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten vernünftiger ist. Perspektivisch ist es im besonderen Interesse der Stadt, hierfür Fördermittel einzuwerben. Dies wird von der Verwaltung betreiben.

Im Produktbereich 02 „Sicherheit und Ordnung“ steht die langfristige Sicherung eines effizienten Brandschutzes durch die freiwillige Feuerwehr der Stadt im Vordergrund. Basierend auf dem aktuellen Brandschutzbedarfsplan sollen neue Feuerwehrgerätehäuser errichtet und die Löschgruppen dort zu einsatzstarken Einheiten zusammengeführt werden. Hiervon wird eine deutliche Verbesserung der Tagesverfügbarkeit und damit eine Verbesserung der Qualität des Brandschutzes durch eine verbesserte Einhaltung der Hilfsfristen erwartet.

In der finalen Bauphase befinden sich z. Zt. die Projekte Neubau des Feuerwehrgerätehaus Ost in Stentrop und Umbau und Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Ostbüren. Für den Neubau des FWG Ost werden die bisher bereit gestellten Haushaltsmittel verfügbar gehalten, so dass kein zusätzlicher Haushaltsansatz für 2027 gebildet werden muss. Für das FWG Ostbüren werden Baukosten in Höhe von rund 3,3 Mio. € erwartet. Die bisherigen Haushaltsansätze werden bis zur Fertigstellung ebenfalls verfügbar gehalten. Das nächste Projekt wird der Neubau des Standorts Süd/Mitte sein. Für erste Baumaßnahmen sind dann in 2027 2,0 Mio. € eingeplant. Für das sich anschließende Projekt „Neubau FGH West“ werden in 2026 erste Planungskosten von 250 T€ eingeplant. Für erste Baumaßnahmen werden in 2028 2,25 Mio.€ eingeplant.

Die Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplans der Stadt Fröndenberg befindet sich aktuell in der Abstimmung und wird weitergehende Festlegungen für die Entwicklung der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Fröndenberg/Ruhr treffen.

Fröndenberg als Wirtschaftsstandort muss gestärkt werden. Die Stadt verfügte in der Vergangenheit über keine eigenen Gewerbeflächen und war somit nicht in der Lage, eine eigenständige Ansiedlungspolitik zu betreiben. Deshalb ist die Realisierung des Innovationsparks auch mit dem Haushalt 2027 weiterverfolgt. Das Projekt ist im Planungsprozess deutlich vorangekommen. Die bauliche Erschließung hat 2026 begonnen. Die Vermarktung der Flächen ist mittlerweile gestartet worden, deshalb sind Vermarktungserlöse von 2,5 Mio.€ € für 2027 und jeweils 1,5 Mio.€ für die Folgejahre eingeplant.

Der Rat der Stadt Fröndenberg/Ruhr hat im Jahr 2020 den Klimanotstand für die Stadt festgestellt. Eine Klimaschutzmanagerin wurde eingestellt, das Klimaschutzkonzept der Stadt wurde vom Rat beschlossen. Die mit dem Klimaschutzkonzept beschlossenen Maßnahmen befinden sich in der Umsetzung. Hierfür notwendige Haushaltsmittel wurden bereitgestellt. Sie sind u.a. für die Errichtung von Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden, für Gewässermaßnahmen im Rahmen des Starkregenrisikomanagements und für sonstige Investitionen in den Klimaschutz vorgesehen.

2.2 Entwicklung wesentlicher Positionen des Haushalts der Stadt Fröndenberg/Ruhr

Haushaltswirtschaftliche Faktoren 2027

Das Haushaltsjahr 2027 wird ein weiteres herausforderndes Haushaltsjahr.

In der gemeinsamen Stellungnahme von Städte- und Gemeindebund NRW mit dem Landkreistag NRW zu den Eckpunkten des Gemeindefinanzierungsgesetzes NRW 2027 aus September 2026 wird darauf hingewiesen, dass die finanzielle Lage der NRW-Kommunen aktuell sehr angespannt ist. Mit Rekord-Defiziten von mehr als neun Milliarden Euro sowohl im vergangenen Jahr als auch in der Prognose für das laufende und die kommenden Jahre ließe sich die Situation ohne Übertreibung auch in deutlicheren Worten umschreiben. Die Kommunen sind am Limit. Im kommenden Jahr 2027 wird mehr als ein Drittel der Städte und Gemeinden in der Haushaltssicherung gebunden – Tendenz steigend.

Auch die Umlageverbände geraten angesichts weiterhin massiv steigender Aufwendungen und den bereits weitgehend eingesetzten Beständen der Ausgleichsrücklagen unter deutlich verstärkten Druck. Die kommunalen Spitzenverbände warnen vor dem endgültigen Verlust kommunaler Handlungsfähigkeit, wenn es keine Lösung für die flächendeckend katastrophale Haushaltslage in den Städten, Kreisen und Gemeinden gibt. Entscheidend für die kommunalen Haushalte im kommenden Jahr sei die konkrete Ausgangslage:

Die dauerhafte Überlastung mit pflichtigen Aufgaben insbesondere im Bereich der Sozial- und Jugendhilfe sowie der Eingliederungshilfe und der Hilfe zur Pflege, strukturelle Defizite ohne Aussicht auf Besserung und nicht zuletzt ein deutliches Auseinanderlaufen der Haushaltslage von Land und Kommunen. Denn während kommunale Aufgaben in den vergangenen Jahren nur mit massiver Neuverschuldung bewältigt werden konnten, hat das Land seinen Haushalt ausgeglichen und Schulden zurückzahlen können. Die Anhebung des Verbundsatzes von 23 auf 23,5 Prozent hingegen sei ein wichtiger Schritt zur Verbesserung der kommunalen Finanzsituation und zeige, dass das Land grundsätzliche erkannt habe, dass es strukturelle Maßnahmen brauche, um die kommunale Handlungsfähigkeit zu erhalten.

Dementsprechend werde die Richtigkeit der kommunalen Forderung auf eine Wiederherstellung eines anteiligen Verbundsatzes von 28,5 Prozent und damit des Niveaus der 1980er Jahre bestätigt.

In seiner Pressemitteilung vom 22. September 2026 berichtet der Städte- und Gemeindebund NRW, dass sich die Finanzkrise der Kommunen verfestigt. Zentrale Ergebnisse der aktuellen Haushaltsumfrage des Städte- und Gemeindebundes NRW unter allen 396 Städten und Gemeinden in NRW seien, dass für die kommenden fünf Jahre 334 (ca. 85 Prozent) Städte und Gemeinden mit einer mangelhaften Finanzsituation rechneten. Der strukturelle Haushaltsausgleich werde landesweit zur Ausnahme und kommunale Defizite würden zum neuen Normal. Nur sieben Städte und Gemeinden könnten 2026 noch ihre laufenden Aufwendungen durch entsprechend hohe Erträge decken. Mehr als 98 Prozent gelänge damit kein struktureller Haushaltsausgleich mehr. 300 Kommunen müssten 2026 einen Haushalt mit Verlustvortrag führen oder ihre Rücklagen aufzehren, 89 Kommunen seien in die Haushaltssicherungspflicht abgerutscht (68 Prozent mehr als im Jahr 2025).

Das Eckdatenpapier zum Haushaltsentwurf 2027 des Kreises Unna, Stand 01.09.2026 weist aus, dass sich die Haushaltssituation in den Städten und Gemeinden des Kreises Unna weiter verschlechtert hat. Die kreisangehörigen Kommunen seien allesamt nicht mehr in der Lage, einen originär ausgeglichenen Haushalt aufzustellen. Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage sei inzwischen obligatorisch, vielfach werde auch schon auf die allgemeine Rücklage zurückgegriffen. Dies stelle einen immer weiter fortschreitenden Eigenkapitalverzehr in den städtischen und gemeindlichen Haushalten dar und zeige deutlich die strukturelle Unterfinanzierung der Kommunen.

Gegenüber 2026 wird nochmals eine Verschärfung der ohnehin schon angespannten Haushaltssituation eintreten. Der Kreis Unna plant, für 2027 einen Haushalt zu verabschieden, der eine kräftige Erhöhung der Kreisumlagen vorsieht. Die Zahllast der Allgemeinen Kreisumlage steigt von bisher rund 358,54 Mio.€ (vor endgültiger Festsetzung durch Nachtrag) um rund 43,82 Mio.€ auf rund 402,36 Mio.€ in 2027.

Für die Stadt Fröndenberg/Ruhr wird die Allgemeine Kreisumlage von 15,16 Mio. Euro in 2026 um rund 2,0 Mio. € auf 17,1 Mio. € und die Differenzierte Kreisumlage für die Aufgaben der Jugendhilfe um rund 0,7 Mio. € auf 14,9 Mio. € in 2027 angehoben. Darüber hinaus wird eine differenzierte Kreisumlage für die Aufgaben des Rettungsdienstes von rund 352 T€ in 2027 erhoben. Zusätzlich ist eine Nachzahlung an den Kreis aus der Spitzabrechnung der Jugendamtsumlage 2025 von rund 0,26 Mio. Euro zu leisten. Insgesamt soll die Stadt im Jahr 2027 alleine für die Kreisumlagen 32,67 Mio. € bereitstellen, das entspricht einem Anteil von 65 % aller von der Stadt im nächsten Jahr erwarteten Erträge.

Diese Entwicklung kann nur noch als dramatisch bezeichnet werden. Insofern ist es nicht überraschend, dass auch die Stadt Fröndenberg/Ruhr trotz einer über die letzten Jahre hinweg immer geordneten Haushaltswirtschaft und einer bis zum Haushaltsjahr

2025 komfortablen Haushaltssituation Gefahr laufen wird, ohne den Einsatz von direkten Gegensteuerungsmaßnahmen kurzfristig in die Haushaltssicherung zu rutschen und bereits schon ab 2026 Kassenkredite zur Liquiditätssicherung zu benötigen. Nur durch den Einsatz von haushaltsrechtlich zulässigen Gestaltungsmöglichkeiten wie beispielsweise der vollständigen Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage, dem Ansatz eines globalen Minderaufwandes in der mittelfristigen Finanzplanung, der Streckung von Zuführungen zu Pensionsrückstellungen gem. § 37 II KomHVO und dem Vortrag von Planverlusten in die längstens drei folgenden Haushaltsjahre der mittelfristigen Finanzplanung gelingt es, für 2027 zumindest die Haushaltssicherung zu verhindern.

Die **Eckdaten des Haushalts 2027** stellen sich wie folgt dar:

Ordentliche Erträge ..... 47.956.193 €
Ordentliche Aufwendungen ..... 64.311.771 €

Finanzerträge .. ..2.260.356 €
Finanzaufwendungen .....857.450 €

Außerordentliche Erträge.....0 €
Außerordentliche Aufwendungen .....0 €

Jahresergebnis **- 14.952.672 €**
(= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand - 14.952.672 €)

Als Grundlage für die Veranschlagung der für den Haushalt wesentlichen Erträge aus dem Produktbereich 16 wurde auf die Zahlen des GFG 2027 des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung NRW sowie auf die Arbeitskreisrechnung zum GFG 2027 zurückgegriffen. Der Orientierungsdatenerlass 2027 – 2030 wurde für die Einnahmen angewendet, den Kommunen wurden für die Aufwendungen keine Orientierungswerte vorgegeben.

Entwicklung der ordentlichen Erträge im Vergleich der Haushaltsjahre 2026 und 2027

Die ordentlichen Erträge sinken im Haushaltsjahr 2027 auf insgesamt 47.956.193 € und liegen damit um 3.299.736 € unter den geplanten Erträgen des Vorjahres.

Die Erträge aus Steuern und Abgaben sind mit einer Steigerung von insgesamt 1.142 T€ gegenüber dem Ansatz des Haushaltsjahres 2026 geplant. Die Planung der Gewerbesteuer wurde unter dem Eindruck des bisherigen Verlaufs des Haushaltsjahres 2026 und der prognostizierten Orientierungsdaten um 630 T€ auf 8,0 Mio. € angehoben. Ein Anstieg ist bei den Gemeindeanteilen an der Einkommenssteuer ebenfalls gem. den Orientierungsdaten eingeplant worden. Der

Ansatz für 2027 liegt bei 14,5 Mio. € und damit um 228 T€ über dem Haushaltsansatz 2026. Die Grundsteuern für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (A) und für die Grundstücke (B) wurden mit 443 v.H. (A) und 993 v.H. (B) in gleicher Höhe wie im Vorjahr geplant. Bei der Gewerbesteuer wird ebenfalls unverändert mit einem Hebesatz von 495 v.H. geplant.

Auf Grundlage der Festsetzung des GFG 2027 rechnet die Stadt Fröndenberg/Ruhr damit, in 2027 etwa 6,696 Mio. € an Schlüsselzuweisungen zu erhalten. Dies ist gegenüber dem Ansatz des Vorjahres eine Verringerung um 2,195 Mio. € und basiert auf einem Einmaleffekt besonders starker Gewerbesteuererträge in der Referenzperiode 2025. Die weitere Fortschreibung erfolgt im Rahmen des normalisierten Ertragsniveaus und gemäß den Empfehlungen des Orientierungsdatenerlasses. Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen werden für 2027 insgesamt um rund 2,8 Mio. € niedriger und in einer Gesamthöhe von rund 9,74 Mio. € erwartet.

Die sonstigen Transfererträge steigen gegenüber dem Vorjahr auf 15 T€.

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten wird vor Aktualisierung der Gebührenhaushalte mit Gesamterträgen von 3.265.550 € gerechnet. Sie liegen damit rd. 190 T€ unter dem Ansatz des Vorjahres.

Die sonstigen ordentlichen Erträge liegen mit 1.050.000 € um rund 315 T€ unter dem Niveau des Vorjahres. Sie beinhalten im Wesentlichen 800 T€ an Konzessionsabgaben, Säumniszuschläge, Parkgebühren und Bußgelder.

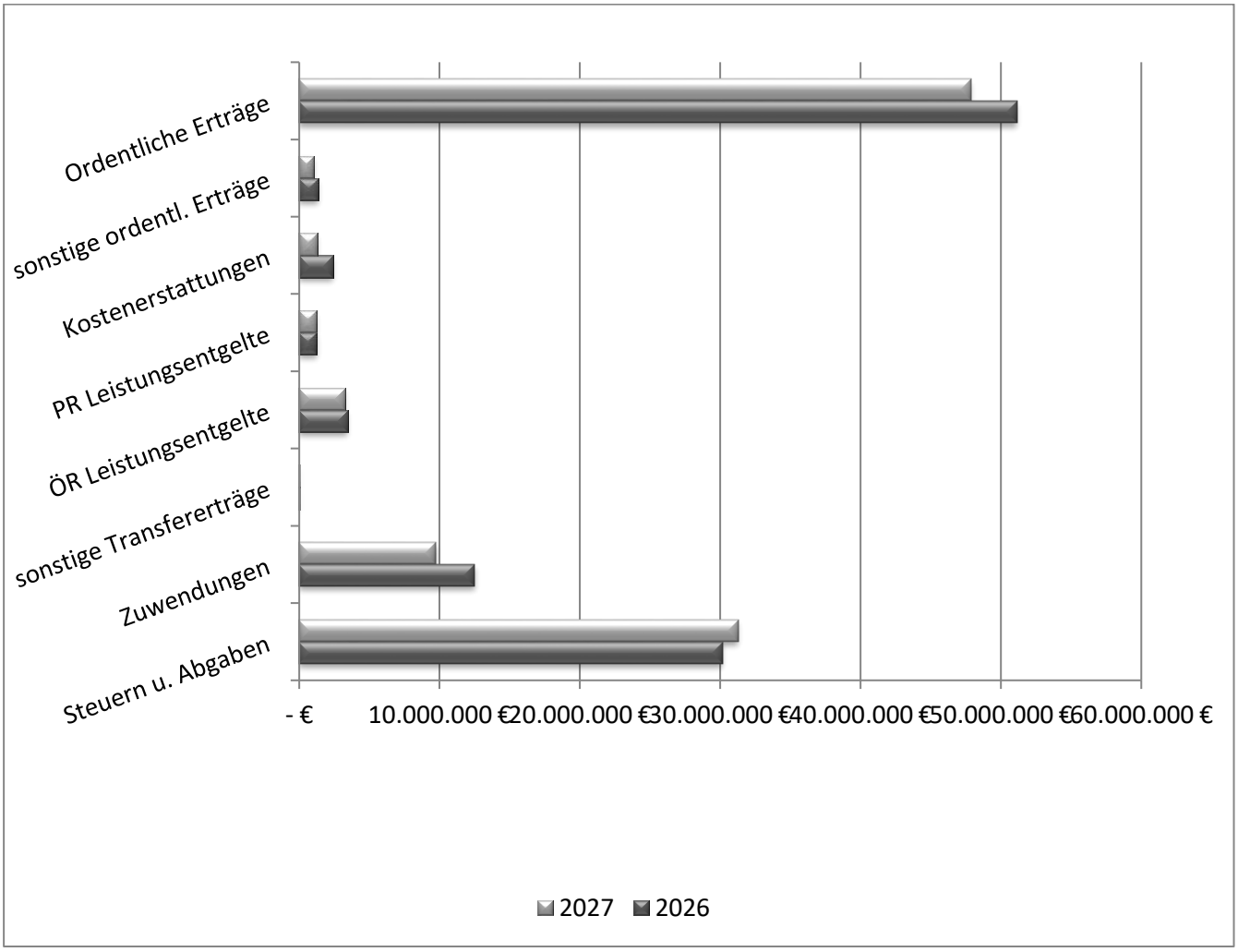
Die privatrechtlichen Leistungsentgelte liegen mit 1.222.850 € rd. 21 T€ unter dem Niveau des Vorjahres. Hier sind Preisanpassungen berücksichtigt.

Die Kostenerstattungen/Kostenumlagen sind mit 1.273.150 € um ca. 1.146 T€ niedriger als im Jahr 2026 eingeplant. Der Hauptanteil setzt sich aus der erwarteten Erstattung vom Land für Leistungen nach dem AsylBLG und der Verwaltungskostenerstattung des Sondervermögens Abwasserbetrieb zusammen. Einmalig wurde in 2026 hier eine Kostenerstattung von Straßen.NRW über 650 T€ für die Fahrbahnerneuerung im Zuge der Anbindung des Gewerbegebietes Schürenfeld an die B233 eingeplant.

Insgesamt sinken die „ordentlichen Erträge“ gegenüber dem Vorjahr um 3.299.736 €, dies entspricht einer Steigerungsrate von rund – 6,4 %.

Die nachfolgende Tabelle und Grafik stellen die zusammengefassten Veränderungen auf einem Blick dar:

Ergebnisplan - Erträge -	2026	2027	Differenz
Steuern und Abgaben	30.161.000 €	31.302.583 €	+ 1.141.583 €
Zuwendungen und allg. Umlagen	12.500.879 €	9.742.060 €	- 2.758.819 €
Sonstige Transfererträge	10.000 €	15.000 €	+ 5.000 €
Öffentlich rechtl. Leistungsentgelte	3.455.960 €	3.265.550 €	- 190.410 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.244.100 €	1.222.850 €	- 21.250 €
Kostenerstattungen und Umlagen	2.418.710 €	1.273.150 €	- 1.145.560 €
sonstige ordentliche Erträge	1.365.280 €	1.050.000 €	- 315.280 €
Aktivierte Eigenleistungen	100.000 €	85.000 €	- 15.000 €
Ordentliche Erträge	51.255.929 €	47.956.193 €	- 3.299.736 €



Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen im Vergleich der Haushaltsjahre 2026 und 2027

Die Haushaltslage der Stadt hat sich gegenüber der mittelfristigen Ergebnisplanung des vergangenen Jahres deutlich verschlechtert. Diese Entwicklung ist maßgeblich auf die angekündigten Steigerungen bei den Kreisumlagen und den einmaligen Rückgang bei den Schlüsselzuweisungen zurückzuführen. Des Weiteren wirken sich die hohen Inflationsraten des letzten Jahres und auch die damit zusammenhängenden Lohn- und Besoldungsanpassungen zusätzlich haushaltsbelastend aus. Um die Aufwandsplanung 2027 einigermaßen tragfähig zu gestalten, wurden die aus den Fachbereichen gemeldeten Finanzbedarfe und Aufwandspositionen aufgabenkritisch und tlw. der angespannten Haushaltslage angepasst.

Im Haushalt 2027 sind ordentliche Aufwendungen in einer Höhe von 64.311.771 € veranschlagt. Dies entspricht im Vergleich zum Vorjahr einem Anstieg um 1.747.746 € bzw. um + 2,8 %.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen belaufen sich insgesamt auf 10.778.135 €. Der Personalaufwand beträgt insgesamt 9,74 Mio. € und steigt im Vergleich zum Vorjahr um 560 T€. Hierin enthalten sind erwartete Tariferhöhungen für die Tariflich Beschäftigten für 2027. Es wird erwartet, dass sich die Beamtenbesoldung entsprechend angleichen wird. Die Erhöhung wird deshalb bei der Planung des Besoldungsaufwands mitberücksichtigt.

Insgesamt wird in der weiteren mittelfristigen Finanzplanung mit einem Anstieg der Personalaufwendungen für Tariflich Beschäftigte und für Beamte von 1,5 % p.a. gerechnet. Vor dem Hintergrund des sich auch bei den Beschäftigten der Stadt abzeichnenden demographischen Wandels wird die Stadt weiterhin verstärkt auf die Ausbildung künftiger Mitarbeiter/-innen setzen. Für 2027 sind im Stellenplan 6 Ausbildungsstellen vorgesehen. 2 sind dem Bachelor-Studiengang vorbehalten und 4 Ausbildungsstellen sind für den Beruf „Verwaltungsfachangestellte/r“ ausgewiesen. Die Stadt ist sehr daran interessiert, dem sich immer stärker abzeichnenden Fachkräftemangel und dem Generationenwechsel durch eigene Ausbildung zu begegnen und ihr Profil als attraktiver Arbeitgeber zu schärfen.

Im Versorgungsaufwand sind die lfd. Zahlungen an die Versorgungskasse zur Begleichung der städtischen Pensionsverpflichtungen, die erwartete Zuführung zu den Pensionsrückstellungen und die erwartete Inanspruchnahme der Rückstellungen für die Versorgungsempfänger enthalten. Zuführungen, die sich neben allgemeinen Veränderungen aus der für 2025 angekündigten Besoldungserhöhung von 5,5 % eigentlich ergeben würden, werden gem. § 37 II KomHVO erstmals in 2026 und den beiden Folgejahren 2027 und 2028 zu jeweils 1/3 veranschlagt.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 11.776.788 € um 80 T€ geringfügig über dem Ansatz des Vorjahres. Hierin sind u.a. rund 1 Mio. € an

Entsorgungskosten enthalten, die über den Gebührenhaushalt Abfallbeseitigung abgerechnet und refinanziert werden. Zudem sind die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der kommunalen Gebäude mit Strom, Wasser, Heizung enthalten. Hierfür sind etwa 1,1 Mio. € eingeplant. Für Instandhaltungs- und Erhaltungsmaßnahmen werden insgesamt rund 1,97 Mio. € eingeplant, davon entfallen rund 1,4 Mio. € auf Grundstücke und bauliche Anlagen und rund 0,45 Mio. € auf Straßen. Ein Teil hiervon kann durch eine ertragswirksame Auflösung von bestehenden Instandhaltungsrückstellungen refinanziert werden. Entsprechende Rückstellungen stehen insgesamt in Höhe von 0,1 Mio. € zur Verfügung. Die Schülerbeförderung ist für 2027 mit rund 0,8 Mio. € eingeplant. Für die Unterhaltung der Grünflächen sind rund 0,67 Mio. € vorgesehen. Die Kosten der Straßenentwässerung sind mit rund 0,64 Mio. € eingeplant. An Kosten für die Jahresabschlussprüfungen, die neben dem Jahresabschluss 2027 auch den Gesamtabschluss 2027 und anteilig die überörtliche Prüfung umfassen wird, sind 70 T€ vorgesehen.

Die bilanziellen Abschreibungen liegen mit 3.295.400 € um etwa 170 T€ höher als im Vorjahr. Die Belastung des Haushalts durch die Abschreibungen wird durch die ertragsbringende Auflösung von bilanziellen Sonderposten (rund 1,7 Mio.€) gemildert. Nach Verrechnung verbleibt eine Nettobelastung aus den Abschreibungen in Höhe von ca. 1,5 Mio. €.

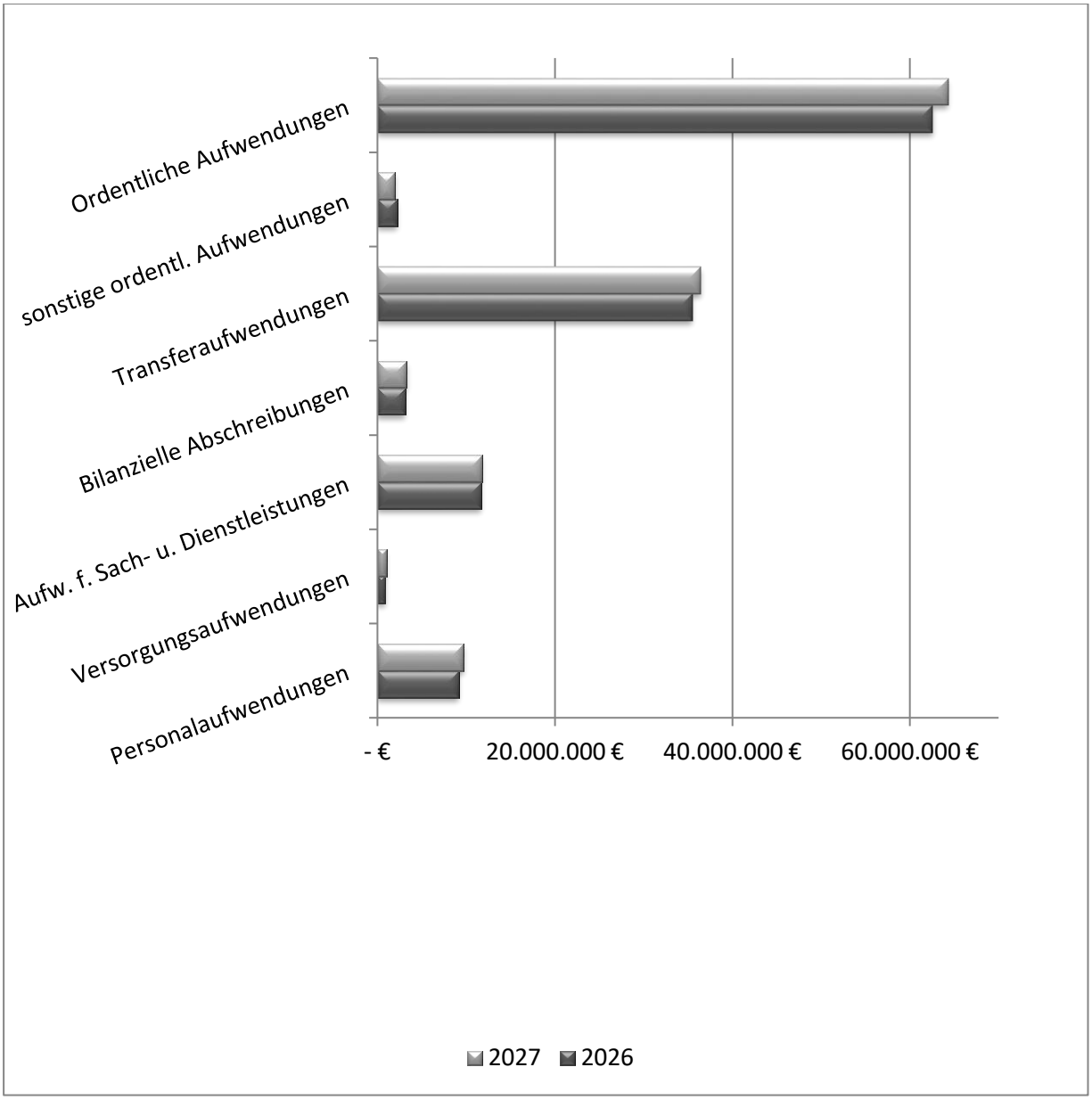
Die Transferaufwendungen umfassen mit 36.464.840 € insgesamt rund 57,1 % der gesamten ordentlichen Aufwendungen. Sie sind im Vergleich zum Vorjahresansatz um rund 1,0 Mio. € gestiegen. Auf die Kreisumlagen[1] entfallen allein schon 32,7 Mio. €. Dies entspricht einem Anteil von etwa 89,6 % an den Transferaufwendungen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind um rund 200 T€ auf 1.996.608 € gesunken.

Die nachfolgende Tabelle und Grafik stellen die zusammengefassten Veränderungen auf einem Blick dar:

Ergebnisplan - Aufwendungen -	**2026**	**2027**	**Differenz**
Personalaufwendungen	9.180.681 €	9.740.735 €	+ 560.054 €
Versorgungsaufwendungen	899.389 €	1.037.400 €	+ 138.011 €
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	11.696.830 €	11.776.788 €	+ 79.958 €
Bilanzielle Abschreibungen	3.125.900 €	3.295.400 €	+ 169.500 €
Transferaufwendungen	35.464.990 €	36.464.840 €	+ 999.850 €
sonstige ordentliche Aufwendungen	2.196.235 €	1.996.608 €	- 199.627 €
Ordentliche Aufwendungen	62.564.025 €	64.311.771	+ 1.747.746 €

[1] *Berechnungsgrundlage für die Allgemeine Kreisumlage und die Differenzierten Kreisumlagen ist das Eckdatenpapier zum Haushaltsentwurf 2027 des Kreises Unna, Stand 01.09.2026.*



Entwicklung des Finanzergebnisses im Vergleich der Haushaltsjahre 2026 und 2027

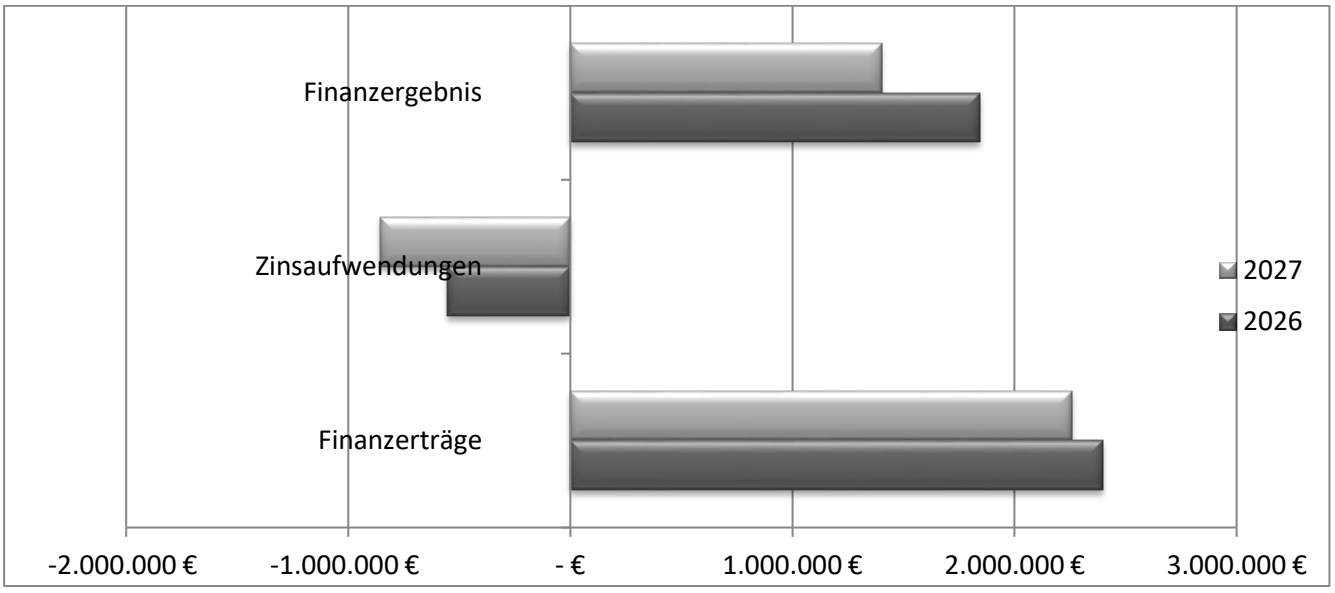
Die Finanzerträge der Stadt setzen sich hauptsächlich aus den erwarteten Gewinnabführungen der SFW GmbH in Höhe von 200 T€ und des Abwasserbetriebs in Höhe von 1.687 T€ zusammen.

Auf der Aufwandseite sind 857 T€ für den erwarteten Zinsaufwand veranschlagt. Die Stadt Fröndenberg/Ruhr rechnet aufgrund der Investitionstätigkeit mit einem Kreditbedarf von rund 5,6 Mio. € für das Haushaltsjahr 2027. Die Einplanung von Liquiditätskrediten ist im gesamten Planungszeitraum 2027-2030 erforderlich. Auf Grundlage der aktuellen Zinsentwicklung wurde mit einem Durchschnittszinssatz von 4,0 % kalkuliert.

Für 2027 wird ein positives Finanzergebnis in Höhe von 1,40 Mio. € erwartet. Es trägt erheblich zur Konsolidierung des Haushalts der Stadt Fröndenberg/Ruhr bei. Angesichts der im mittleren Finanzplanungszeitraum vorgesehen weiteren Kreditaufnahmen sinkt dieser Beitrag jedoch kontinuierlich und endet mit dem Planjahr 2029. Ab dem Planjahr 2030 wird erstmals mit einem negativen Finanzergebnis geplant.

Die nachfolgende Tabelle und Grafik stellen die zusammengefassten Veränderungen gegenüber dem Vorjahr auf einen Blick dar:

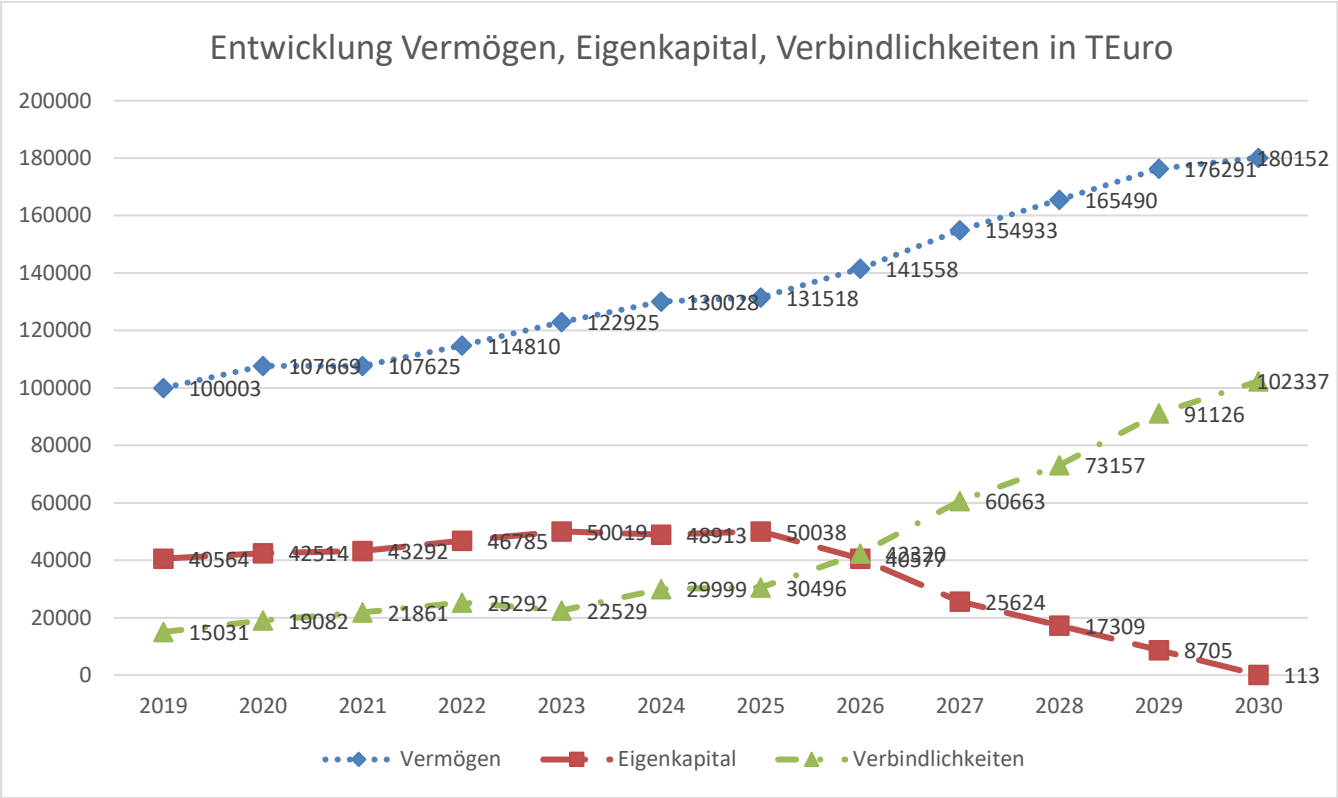
	2026	**2027**
Finanzerträge	2.400.000 €	2.260.356 €
Zinsaufwendungen	- 553.000 €	- 857.450 €
Finanzergebnis	1.847.000 €	1.402.906 €



Entwicklung wesentlicher Ertrags- und Aufwandsarten von 2024 bis 2030

	RE 2024 Mio.EUR	RE 2025 Mio.EUR	Ansatz 2026 Mio.EUR	Ansatz 2027 Mio.EUR	Plan 2028 Mio.EUR	Plan 2029 Mio.EUR	Plan 2030 Mio.EUR
Gewerbesteuer	7,387	10,983	7,37	8	8,973	9,49	10,073
Gem.-Anteil Umsatzsteuer	1,152	1,208	1,222	1,741	1,922	1,68	1,309
Grundsteuern A+B	6,15	5,578	5,762	5,55	6,458	6,541	6,626
Vergnügungssteuer	0,02	0,003	0,005	0,005	0,005	0,005	0,005
Hundesteuer	0,196	0,194	0,195	0,19	0,19	0,19	0,19
Gem.-Anteil Einkommensteuer	12,851	13,766	14,265	14,493	15,102	15,887	16,745
Kompensationsleistungen	1,277	1,305	1,342	1,324	1,382	1,425	1,467
Schlüsselzuweisungen	9,469	9,899	8,891	6,696	9,409	9,597	9,913
	38,502	**42,936**	**39,052**	**37,999**	**43,441**	**44,815**	**46,328**
Kreisumlage, allgemein	13,139	14,035	15,661	17,133	17,476	17,825	18,182
Kreisumlage, Jugendamt	11,352	13,368	14,803	14,919	15,218	15,522	15,832
Kreisumlage, Rettungsd.	0	0	0	0,352	0,359	0,366	0,374
Gewerbesteuerumlagen	0,666	0,713	0,521	0,565	0,576	0,609	0,647
Krankenhausumlage Land	0,35	0,352	0,36	0,358	0,365	0,375	0,387
	25,507	**28,468**	**31,345**	**33,327**	**33,994**	**34,697**	**35,422**

Entwicklung der wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, des Vermögens, der Verbindlichkeiten und der Zinsbelastung sowie der Verpflichtung aus Bürgschaften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren und im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum.



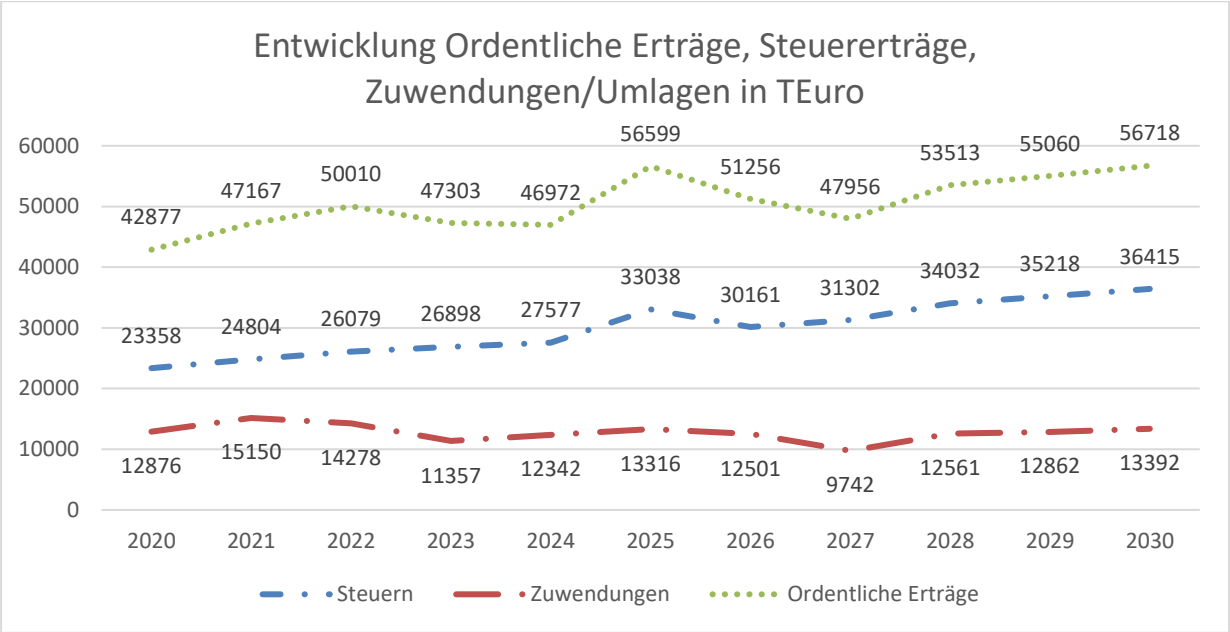
Aufgrund der Investitionstätigkeit wird sich das Vermögen der Stadt Fröndenberg/Ruhr ausgehend von 100.003 T€ zum 31.12.2019 auf 180.152 T€ zum 31.12.2030 erhöhen. Die Verbindlichkeiten werden nach Verrechnung von Kreditzugängen und Kredittilgungen ausgehend von 15.031 T€ zum 31.12.2019 bis auf 102.337 T€ zum 31.12.2030 ansteigen. Das Eigenkapital wird im gleichen Betrachtungszeitraum von 40.564 T€ auf 113 T€ sinken.

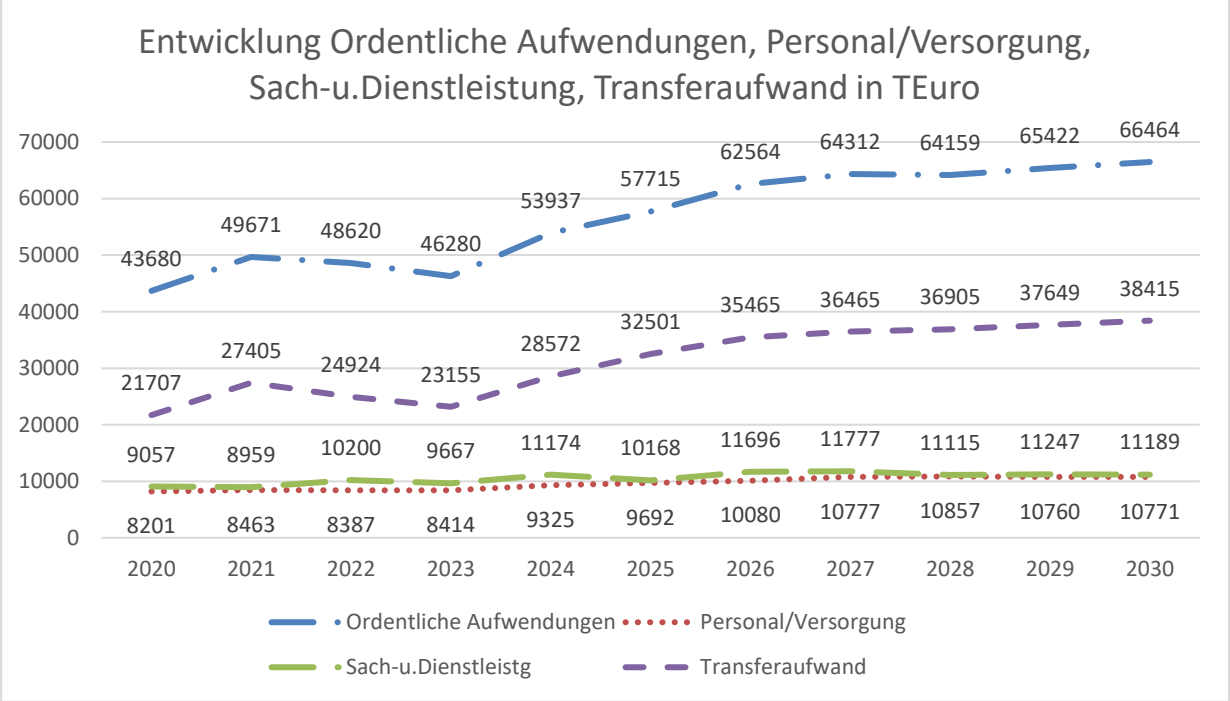
Die Zinsbelastung wird sich unter den derzeitigen Annahmen wie folgt entwickeln:

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
294 T€	**346 T€**	**553 T€**	**857 T€**	**1.473 T€**	**2.050 T€**	**2.656 T€**

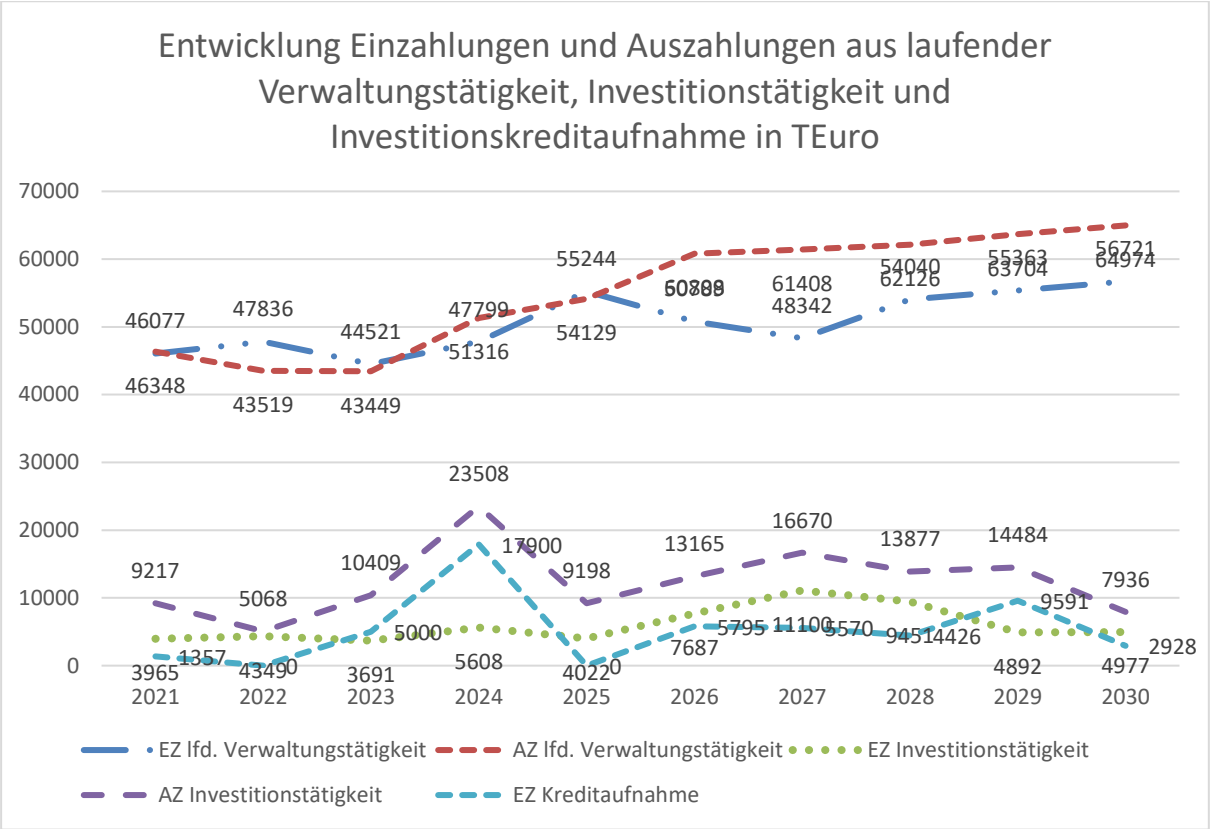
Die Verpflichtung aus Bürgschaften wird sich unter den derzeitigen Annahmen wie folgt entwickeln:

2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
790 T€	**659 T€**	**540 T€**	**420 T€**	**300 T€**	**180 T€**	**0 T€**





Die Entwicklung der jeweiligen konkreten Werte kann dem Ergebnisplan entnommen werden.



Die Entwicklung der einzelnen Zahlenwerte kann dem Finanzplan entnommen werden.

Die Darstellung der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zeigt, dass die Stadt Fröndenberg/Ruhr gerade auch unter Berücksichtigung der derzeitigen Haushaltsbelastungen und der Auswirkungen der verstärkten Investitionstätigkeit nicht in der Lage ist, einen positiven Finanzierungssaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erzielen. Das bedeutet, dass bei fortdauernder Unterfinanzierung spätestens im Laufe des Jahres 2026 Kassenkredite zur Sicherstellung der Liquidität benötigt werden.

In Konsequenz droht deshalb der Haushalt in eine nachhaltige Schieflage zu geraten. Zur Konsolidierung und zur Sicherung einer geordneten Haushaltswirtschaft wird es erforderlich sein, Aufwendungen einzugrenzen und Ertragsmöglichkeiten zu realisieren. Gleichwohl zeigt der realistische Blick, dass angesichts einer Transferaufwandquote von 57,1 % vermutlich keine erfolgversprechenden Gestaltungsmöglichkeiten zur Verfügung stehen werden, um den Haushalt auf mittlere Sicht wieder ausgleichen zu können. Dennoch ist es angezeigt, dass Verwaltung und Politik sich zeitnah und intensiv mit der erforderlichen Haushaltskonsolidierung befassen.

3. Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

3.1 Entwicklung des Jahresergebnisses gemäß Planung bis 2030

Weder im Haushaltsjahr 2027 noch in den Folgejahren bis 2030 kann der Haushaltsausgleich dargestellt werden. Die Stadt plant nach Umsetzung der Grundsteuerreform in 2025 zunächst mit einem Grundsteuerhebesatz in unveränderter Höhe. Der Hebesatz liegt mit 993 v.H. auf einem deutlich über dem Landesdurchschnitt liegenden Niveau. Beginnend mit dem Haushaltsjahr 2028 ist eine Anhebung des Hebesatzes für die Grundsteuer B um 150 Punkte auf dann 1.143 v.H. eingeplant. Eine Steuererhöhung ist aus heutiger Sicht erforderlich, um eine mittelfristige Finanzplanung darstellen zu können, die die Stadt nicht in die Haushaltssicherung führt.

Die Entwicklung der Gewerbesteuer der Stadt Fröndenberg/Ruhr im Jahresverlauf 2026 lässt einen vorsichtig geschätzten Ansatz von 8,0 Mio. € für das Jahr 2027 zu. Im Ergebnis des Jahres 2025 lagen die Gewerbesteuererträge bei überdurchschnittlichen rund 10,983 Mio. €, der Ansatz des Jahres 2026 weist 7,37 Mio. € aus. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Entwurfes der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen wurde der Ansatz des Jahres 2026 übertroffen. Dementsprechend wurde der Ansatz des Jahres 2027 auf 8,0 Mio. € angehoben.

Nachfolgend wurden die Gewerbesteuererträge mit Hilfe der im Rahmen der Orientierungsdaten vorgegebenen Steigerungsraten fortgeschrieben. Im Finanzplanungszeitraum wurde für die Erhebung der Gewerbesteuer mit einem unveränderten Hebesatz von 495 v. H. in 2027 gerechnet. Beginnend mit dem Haushaltsjahr 2028 ist eine Anhebung des Hebesatzes für die Gewerbesteuer um 50 Punkte auf dann 545 v.H. eingeplant. Diese perspektivisch eingeplante Steuererhöhung wird niedriger als die der Grundsteuer B angesetzt, um dem Rechnung zu tragen, dass Gewerbetreibende i.d.R. auch grundsteuerpflichtig sind und bereits dieser Anpassung unterliegen.

Auf der Ertragsseite wird weiterhin mit einer unveränderten Gewinnabführung des Abwasserbetriebs in Höhe von 1,687 Mio. €/Jahr geplant.

Aufgrund der mittlerweile vorliegenden Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2027 wird mit einem Ansatz der Schlüsselzuweisungen von 6.696 T€ geplant und nach Anpassung an die zu erwartende Höhe ab 2028 mit den Orientierungsdaten fortgeschrieben.

Ein wesentlicher Faktor, der die Haushaltsplanung erheblich belastet und einen kurz- und mittelfristigen Haushaltsausgleich verhindert, ist die Entwicklung der Allgemeinen und der Differenzierten Kreisumlage (Jugendamt), sowie die Einführung einer weiteren Differenzierten Kreisumlage für den Rettungsdienst. Die von der Stadt Fröndenberg/Ruhr zu tragende Zahllast steigt bei der Allgemeinen Kreisumlage um

rund 1,4 Mio.€ auf 17,13 Mio. €. Bei der Differenzierten Kreisumlage für die Jugendhilfe rechnet die Stadt Fröndenberg/Ruhr mit einer um 0,1 Mio. € geringfügig steigenden Zahllast. Sie beträgt dann 14,9 Mio. €. Hinzu kommt eine Nachzahlungsverpflichtung aus der Spitzabrechnung der Differenzierten Kreisumlage für das Jahr 2025 in Höhe von 0,26 Mio. €. Die neue Differenzierte Kreisumlage für den Rettungsdienst wird mit 0,35 Mio.€ eingeplant.

Das Haushaltsjahr 2027 kann nicht originär ausgeglichen dargestellt werden. Das Jahresergebnis schließt mit einem deutlich negativen Saldo von – 14.952.672 € ab.

Für die Folgejahre 2028 bis 2030 werden ebenfalls deutlich negative Jahresergebnisse prognostiziert.

	2026 €	**2027** €	**2028** €	**2029** €	**2030** €
Gesamtbetrag der Erträge	53.655.929	50.216.549	56.033.606	57.560.286	59.198.156
Gesamtbetrag der Aufwendungen	63.117.025	65.169.221	65.631.456	67.471.706	69.119.939
Jahresergebnis	**-9.461.096**	**-14.952.672**	**-9.597.850**	**-9.911.420**	**-9.921.783**

Nach § 75 Absatz 2 Satz 1 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung des Satzes 1 gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Der Haushaltsausgleich kann im Planungsjahr 2027 trotz Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten nicht erreicht werden.

Das 3. NKFWG NRW hat im § 79 Absatz 3 Satz 1 die Möglichkeit zum Ansatz eines globalen Minderaufwandes von bis zu 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen gegeben, wobei anstelle oder zusätzlich die Ausgleichsrücklage verwendet werden kann. Gem. § 79 Abs. 3 Satz 2 darf ein verbleibender Jahresfehlbetrag nach Ausschöpfung der Möglichkeiten (globaler Minderaufwand, Ausgleichsrücklage) des Satzes 1 als Verlustvortrag längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre vorgetragen werden.

Bei der Aufstellung der Haushaltssatzung 2027 wird ein fiktiver Ausgleich durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nur teilweise hergestellt. Nach vollständiger Verwendung der Ausgleichsrücklage verbleibt ein Jahresfehlbetrag, der in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung vorgetragen wird.

In der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung (2028 – 2030) wird ein globaler Minderaufwand auf die ordentlichen Aufwendungen von 2 v.H. veranschlagt. Da sich bereits ab dem Planungsjahr 2027 ein Ausgleich des Jahresergebnisses trotz vollständigem Verzehr der Ausgleichsrücklage nicht darstellen lässt, wird ab diesem Zeitpunkt der verbleibende Jahresfehlbetrag in die noch drei folgenden Haushaltsjahre 2028 bis 2030 vorgetragen. Nach § 95 Absatz 2 Satz 3 ist der im Jahr 2030 verbleibende Jahresfehlbetrag mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Die allgemeine Rücklage darf nicht negativ sein.

Bei der Aufstellung der Haushaltssatzung wird ein Jahresfehlbetrag vorgetragen. Insofern bedarf dies gemäß § 75 Absatz 4 Satz 1 der Genehmigung der Aufsichtsbehörde.
Ein Haushaltssicherungskonzept nach § 76 Absatz 1 GO NRW ist nicht aufzustellen, da die Kriterien der Sätze 1 bis 3 nicht vorliegen.
Im Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung soll der Ausgleich der geplanten Jahresfehlbeträge durch Vortrag erreicht werden. Dazu bedarf es gemäß § 84 Absatz 2 Satz 1 GO NRW der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Aufsichtsbehörde kann die Gemeinde gemäß § 84 Absatz 2 Satz 3 GO NRW zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes verpflichten, wenn die stetige Erfüllung der Aufgaben nach § 75 Absatz 1 Satz 1 GO NRW nicht gesichert erscheint.

Die Haushaltssatzung 2027 ist nach § 75 Absatz 4 Satz 1 und § 84 Absatz 2 Satz 1 GO NRW der Aufsichtsbehörde zur Genehmigung vorzulegen.

3.2 Entwicklung des Eigenkapitals, der Allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage 2026 – 2030

Ausweislich des festgestellten Jahresabschlusses zum 31.12.2025 verfügte die Stadt Fröndenberg/Ruhr zum Stichtag über ein Eigenkapital von 50.037.671,34 Euro.

Eigenkapital	**2026** €	**2027** €	**2028** €	**2029** €	**2030** €
Jahresanfangsbestand	50.037.671,34	40.576.575	25.623.903	17.309.053	8.705.633
Jahresergebnis (nach Abzug globaler Minderaufwand)	-9.461.096	- 14.952.672	-8.314.850	-8.603.420	-8.592.783
Jahresendbestand	40.576.575	25.623.903	17.309.053	8.705.633	112.850
davon:					
Ausgleichsrücklage	11.813.865	2.352.769	0	0	0
Planzugang	0	0	0	0	0

Planentnahme	-9.461.096	- 2.352.769	0	0	0
Plan-Jahresendbestand	2.352.769	0	0	0	0
Allgemeine Rücklage	38.223.806	38.223.806	38.223.806	38.223.806	38.223.806
Planzugang	0	0	0	0	0
Planentnahme	0	0	0	0	-38.110.956
Plan-Jahresendbestand	38.223.806	38.223.806	38.223.806	38.223.806	112.850
Veränderung in v.H.:	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,00 %	- 99,70 %
Verlustvortrag					
Anfangsbestand	0	0	-12.599.903	-20.914.753	-29.518.173
Planzugang	0	-12.599.903	-8.314.850	-8.603.420	-8.592.783
Planabgang	0	0	0	0	38.110.956
Endbestand	0	-12.599.903	-20.914.753	-29.518.173	0

Die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes für die Haushaltssatzung 2026 ist nicht gegeben, da die Voraussetzungen des §76 Absatz 1, Ziffern 1 bis 3 GO NRW nicht vorliegen.

3.3 Verhältnis der Entwicklung des Jahresergebnisses und des Eigenkapitals zum Deckungsbedarf des Finanzplans

Deckungsbedarf Finanzplan	**2025 (RE)** €	**2026** €	**2027** €	**2028** €	**2029** €	**2030** €
Saldo aus lfd. Verwaltungs-tätigkeit	+1.115.851	-10.018.276	-13.065.407	-8.085.730	-8.341.409	-8.252.234
Saldo aus Investitions-tätigkeit	-5.176.026	-5.477.562	-5.570.200	-4.426.400	-9.591.950	-2.958.850
Finanzmittel-Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	**-4.060.175**	**-15.495.838**	**-18.635.607**	**-12.512.130**	**-17.933.359**	**-11.211.084**

Die Jahresergebnisse nach Abzug globaler Minderaufwand im Planungszeitraum 2027 – 2030 schwanken zwischen rund -8.315 T€ und -14.953 T€. Dementsprechend entwickelt sich das Eigenkapital per Saldo um rund 49,9 Mio. € negativ. Die in ihrer Höhe nicht unerheblichen Finanzmittelfehlbeträge sind neben den massiv negativen Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit der deutlich gestiegenen Investitions-tätigkeit geschuldet und sollen insofern durch Liquiditätskredite und Kredite für Investitionen finanziert werden, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich ist. Die daraus entstehenden bilanziellen Abschreibungen und Zinsaufwendungen sind in der Planung berücksichtigt.

4 Darstellung der wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen sowie Auswirkungen auf die Haushalte der folgenden Jahre

4.1 Allgemeines zur Investitionstätigkeit

In den letzten Jahren hat die Stadt ihre investive Tätigkeit deutlich verstärkt. Es besteht dennoch weiterhin ein hoher Investitionsbedarf, vorwiegend in den Brandschutz und bei den Schulen. Hinzu kommen Investitionen in das Gewerbegebiet „Innovationspark Fröndenberg“ (vormals Schürenfeld), für den vorgesehenen Rathauszwischenbau und Maßnahmen zum Überflutungsschutz bei Starkregen. Des Weiteren hat es in den letzten Jahren Investitionen zur Verbesserung der Aufenthaltsqualität in der Innenstadt, in die Modernisierung des Stadions in der Innenstadt und bereits in die Brandschutz- und Schulinfrastruktur gegeben.

Für 2027 sind Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit in einer Höhe von 11,1 Mio. € vorgesehen. Darin enthalten sind rund 2,45 Mio. € erwartete Zahlungseingänge aus der Investitions-, Bildungs-, Sport- und Feuerschutzpauschale des Landes sowie weitere rund 4,64 Mio. € Investitionszuwendungen im Rahmen des Infrastrukturgesetzes. Im Jahr 2028 sind die Restmittel aus dem Infrastrukturgesetz mit rund 4,7 Mio. € eingeplant. Bei der Zuordnung der insgesamt 9,343 Mio.€ wurde entsprechend der Vorgabe des Landes NRW verfahren:
50 Prozent für Bildungs- und Betreuungsinfrastruktur (4.671.500 €),
20 Prozent für die Sanierung von Liegenschaften (1.868.600 €) und
30 Prozent für die Öffentliche Sicherheit und Krisenresilienz (2.802.900 €)

Investive Auszahlungen sind dagegen in einer Höhe von **16,67 Mio. €** eingeplant. Im Vergleich zum Vorjahr stellt dies eine Anhebung des Investitionsvolumens der Stadt Fröndenberg/Ruhr um rund 3,5 Mio. € dar.

Eingeplant sind für das Haushaltsjahr 2027 der **Erwerb von Grundstücken mit 0,95 Mio. €**, weiterhin **Baumaßnahmen mit rund 10,71 Mio. €** (z.B. an der Gesamtschule mit 2,1 Mio. €, an Feuerwehrgerätehäusern mit 2,0 Mio. €, Investitionen für Tiefbaumaßnahmen (im Innovationspark mit 3,3 Mio.€, Gewässermaßnahmen Starkregenrisikomanagement 0,5 Mio. € und 0,8 Mio. € für die Gestaltung des Himmelmannparks).

Für **den Erwerb von Finanzanlagen sind 3,5 Mio. €** eingeplant. Hiermit soll der Ausbau des Kita-Betreuungsangebotes investiv abgesichert werden.

Darüber hinaus sind für diverse **Ausstattungen** (Erwerb von beweglichem Anlagevermögen) überwiegend in Schulen, bei der Feuerwehr und der Verwaltung insgesamt **1,5 Mio. €** berücksichtigt.

Die Investitionstätigkeit im Zeitraum 2025 – 2030 ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Gesamt-übersicht Investitions-tätigkeiten	**2025 (RE)** €	**2026** €	**2027** €	**2028** €	**2029** €	**2030** €
Gesamt-einzahlungen	4.022.262	7.687.950	11.100.170	9.451.000	4.892.750	4.977.650
Gesamt-auszahlungen	9.198.289	13.165.512	16.670.370	13.877.400	14.484.700	7.936.500
Saldo	**-5.176.026**	**-5.477.562**	**-5.570.200**	**-4.426.400**	**-9.591.950**	**-2.958.850**

Detaillierte Erläuterungen zu den Investitionen des Haushaltsjahres 2027 im Einzelnen (Übersicht gemäß §7 Abs. 2 Nr. 4 KomHVO NRW) befinden sich in der nachfolgenden „Anlage B.1 zum Vorbericht: Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit“ und bei den einzelnen Produkten.

In der Anlage B.2 zum Vorbericht werden Maßnahmen ab einer Investitionssumme von 20.000 € als wesentlich betrachtet.

Darüber hinaus werden in der Anlage B.1 zum Vorbericht sämtliche Auszahlungen und Einzahlungen aus Investitionstätigkeit nach Zeilen und Produkten aufgelistet.

4.2 Instandhaltungs- und Erhaltungsmaßnahmen des Haushaltsjahres 2027 im Einzelnen (Übersicht gemäß §7 Abs. 2 Nr. 4 KomHVO NRW)

Detaillierte Erläuterungen zu den Instandhaltungs- und Erhaltungsmaßnahmen befinden sich in der nachfolgenden „Anlage B.3 zum Vorbericht“ und bei den einzelnen Produkten.

In der Anlage B.3 zum Vorbericht werden Maßnahmen ab einem Betrag von 20.000 € als wesentlich betrachtet.

5 Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit, Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

5.1 Ausgangslage und mittelfristige Perspektive

Der Bestand an liquiden Mitteln belief sich zum 31.12.2025 auf 9.825 T€. Zum gleichen Zeitpunkt belief sich der Schuldenstand der Stadt Fröndenberg/Ruhr auf 13.061 T€ aus Krediten für Investitionen und auf 300 T€ aus Krediten zur Liquiditätssicherung. Diese in 2017 aufgenommene Tranche des Förderprogramms „NRW Bank/Gute Schule 2020“ wurde zur Finanzierung von Sanierungsaufwendungen an der

Gesamtschule Fröndenberg als Liquiditätskredit aufgenommen, Zins und Tilgung werden vom Land NRW getragen. Im investiven Kreditbestand sind den Jahren 2018 bis 2020 je ein Kredit ebenfalls aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ in Höhe von je 485 T € für die investive Sanierung der Gesamtschule Fröndenberg enthalten. Diese Kredite sind zum 31.12.2025 mit einer Restschuld von 1,05 Mio. € in der Bilanz der Stadt dargestellt. Zins und Tilgung werden auch hier vom Land getragen. Weiterhin sind in dem investiven Kreditbestand zwei Darlehen mit einem Stichtagswert von insgesamt 8,12 Mio.€ enthalten, die an die Stadtwerke Fröndenberg Wickede durchgereicht wurden.

Es wurden in der Planung der Jahre 2027 bis 2030 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung und Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung vorgesehen. Der positive Saldo daraus stellt den Neuzugang an Liquiditätskrediten eines Jahres dar. Dies ermöglicht eine unterjährige Liquiditätssicherung durch die Aufnahme und (Teil-) Tilgung von kurzfristigen Liquiditätskrediten. Die Finanzrechnung für das konsumtive Handeln innerhalb des mittelfristigen Planungszeitraums zeigt, dass die Auszahlungen für die lfd. Verwaltungstätigkeit in den nächsten Jahren nicht von den erwarteten Einzahlungen getragen werden können. Es zeichnete sich, beginnend mit dem Haushaltsjahr 2026, ein „rasanter“ Abbau der bestehenden Liquiditätsbestände ab, so dass es im Planjahr 2027 erforderlich werden wird, Liquiditäts- bzw. Kassenkredite von rund 13,2 Mio. € aufzunehmen. In den Folgejahren sind dies weitere 8,7 Mio.€, 9,1 Mio. € und 9,2 Mio.€.

Die Stadt Fröndenberg/Ruhr plant mit Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Jahr 2027 von 16.6670.370 € und einem negativen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von -13.065.407 €. Das bedeutet, es stehen keine überschüssigen Mittel aus dem Saldo aus der lfd. Verwaltungstätigkeit zur Finanzierung der investiven Tätigkeit zur Verfügung. Zur Deckung sind lediglich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von 11.100.170 € vorgesehen. Somit besteht ein Finanzierungsbedarf, der für 2027 mit einem investiven Kreditbedarf in Höhe von insgesamt 5.570.000 € ausgewiesen wurde.

Auch für die Jahre 2028 bis 2030 wird die Aufnahme weiterer Investitionskredite in Höhe von insgesamt rund 16,95 T€ erforderlich. Hiermit sollen u.a. die weiteren Sanierungen der Schulen und Investitionen in die Feuerwehrinfrastruktur finanziert werden. Für sämtliche Kreditverbindlichkeiten der Stadt Fröndenberg/Ruhr wurden 2027 Zinszahlungen von rund 848 T€ eingeplant.

5.2 Darstellung des Saldos aus laufender Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit

Aus den Festsetzungen des Ergebnisplans ergeben sich Ein- und Auszahlungen, die für die Liquiditätsplanung zu berücksichtigen sind (Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit). Bedeutend sind außerdem die Ein- und Auszahlungen aus der

Investitionstätigkeit (siehe vorheriger Abschnitt). Weiterhin ergeben sich Liquiditätsveränderungen für die Aufnahme, Gewährung und Tilgung von Darlehen sowie aufgrund sonstiger Finanzeinzahlungen und -auszahlungen. Die geplante Entwicklung wird in der folgenden Tabelle dargestellt.

In T €	**2025 (RE)**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Liquide Mittel zum 01.01.	+14.447	+9.825	+328	+37	+20	+57
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	+1.116	-10.018	-13.065	-8.086	-8.341	-8.252
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 5.176	-5.477	-5.570	-4.426	-9.592	-2.959
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-710	+11.824	+18.344	+12.495	+17.970	+11.211
Liquide Mittel zum 31.12.	**+ 9.825**	**+6.154**	**+37**	**+20**	**+57**	**+57**

Die Stadt Fröndenberg/Ruhr kann ihren Finanzmittelbedarf im Planungsjahr 2026 nicht aus einem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit decken. Die Unterdeckung aus dem Saldo aus der lfd. Verwaltungstätigkeit beträgt 2026:
-10.018.276 €. Die Planung der nächsten Jahre zeigt, dass auch weiterhin Fremdkapital zur Finanzierung der investiven Tätigkeit gebraucht wird.

Hinweis zur Finanzrechnung: Abweichend von der bisherigen Systematik, die Liquiditätsbestände rechnerisch fortzuschreiben, weist die Stadt Fröndenberg/Ruhr die zum 01.01.2027 tatsächlich erwarteten liquiden Mittel von rund 4.000 T€ aus. Der Bestand ergibt sich im Wesentlichen aus einer gegenüber der Planung des Vorjahres geringeren Investitionstätigkeit und einem entsprechend reduzierten Kreditbedarf sowie einem gegenüber der Planung sich deutlich verbesserndem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit.

5.3 Ermittlung des Kreditbedarfs für das Haushaltsjahr 2027 nach § 86 GO NRW

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:	11.100.170 €
abzüglich	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	- 16.670.370 €
ergibt Saldo aus Investitionstätigkeit:	- 5.570.200 €
Negativer Saldo aus Investitionstätigkeit:	5.570.200 €
abzüglich	
Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit:	0 €
zuzüglich	
Umschuldung von Darlehn:	0 €
abzüglich	

Rückflüsse aus Darlehnsgewährungen:	0 €
ergibt	
Ermittelter Kreditbedarf:	**= 5.570.200 €**
abgerundet:	5.570.000 €

Die Stadt Fröndenberg/Ruhr hat seit dem Haushaltsjahr 2017 keinen eigenen Liquiditätskredit mehr im Bestand. Es wird lediglich ein überjähriger Liquiditätskredit im Rahmen des Programms „Gute Schule 2020“ nachgewiesen.
Die Aufnahme eines weiteren überjährigen Liquiditätskredites ist erst in 2026 vorgesehen. Die in der Haushaltssatzung enthaltene Ermächtigung zur Aufnahme von Liquiditätskrediten dient der Sicherstellung der unterjährigen, kurzfristigen Zahlungsfähigkeit.

Nachrichtlich:

Voraussichtliche Ermächtigungsübertragung aus Vorjahren für Investitionen:

Zum Zeitpunkt der Einbringung des Entwurfes standen die voraussichtlich erforderlichen Ermächtigungsübertragungen noch nicht fest.

6 Verwirklichung von Maßnahmen im Rahmen des Haushaltssicherungskonzepts

entfällt

7 Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen der städtischen Beteiligungen und der interkommunalen Zusammenarbeit

7a) Das Sondervermögen Abwasserbetrieb erhält von der Stadt Fröndenberg/Ruhr laut Haushaltsansatz 2027 im Rahmen der Abwasserbeseitigungspflicht für die Straßenentwässerung 640 T€.

7b) Im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit erhält die Stadt Fröndenberg/Ruhr Leistungen von der Kreisstadt Unna für die Aufgaben des Datenschutzbeauftragten, IT-Sicherheit und von der Stadt Schwerte für die Aufgaben der Vergabestelle. Zusätzlich erhält die Stadt Fröndenberg/Ruhr Leistungen von der Stadt Bergkamen für die Aufgabe des Rechnungsprüfungsamtes zur Prüfung der eingesetzten Software. Die daraus entstehenden haushaltswirtschaftlichen Belastungen betragen rund 100 T€.

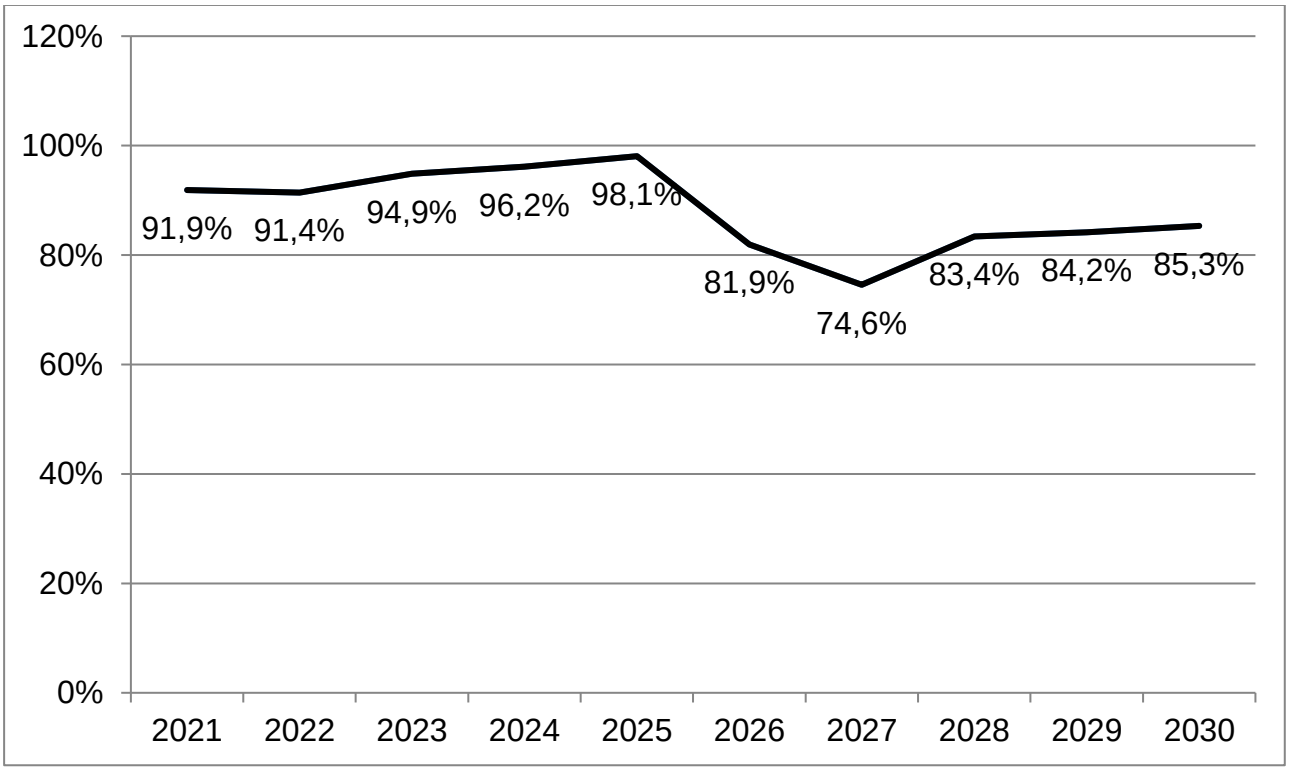
7c) Die Stadt Fröndenberg/Ruhr hat für die städtische Beteiligung „Stadtwerke Fröndenberg Wickede GmbH“ Kreditbürgschaften für Kredite mit einer Restvaluta zum 01.01.2027 von rund 540 T€ übernommen. Sämtliche Verpflichtungen werden von der Beteiligung eingehalten. Eine haushaltswirtschaftliche Belastung erfolgt im Planungszeitraum nicht.

8. Kennzahlen

Ausgewählte Kennzahlen aus dem NKF-Kennzahlenset Nordrhein-Westfalen gemäß Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008 / 34 – 48.04.05/01 – 2323/08.
Die Werte 2020 bis 2024 sind den Jahresabschlüssen entnommen. Ab 2025 wurden Plandaten berücksichtigt.

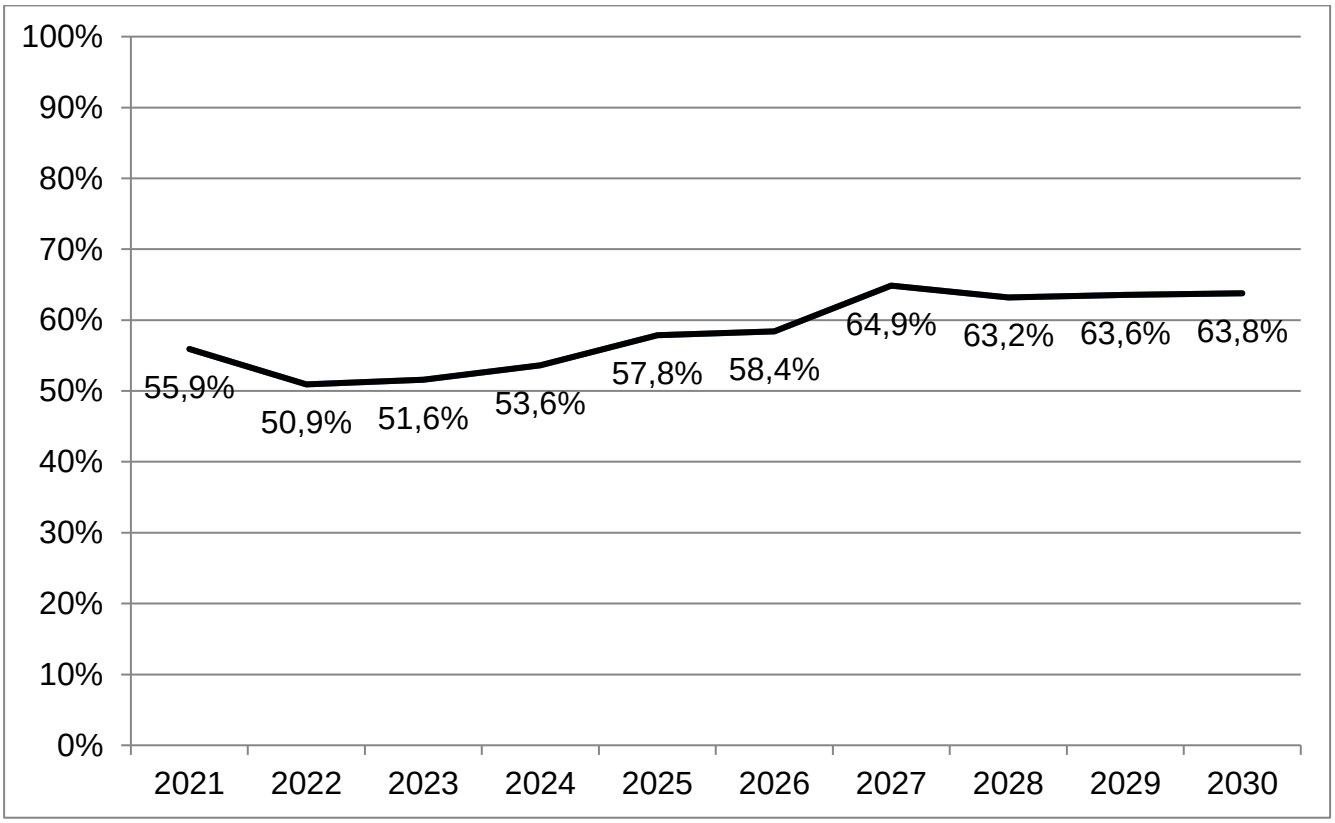
8.1 Kennzahl zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation: Aufwandsdeckungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung (100 %) erreicht werden.



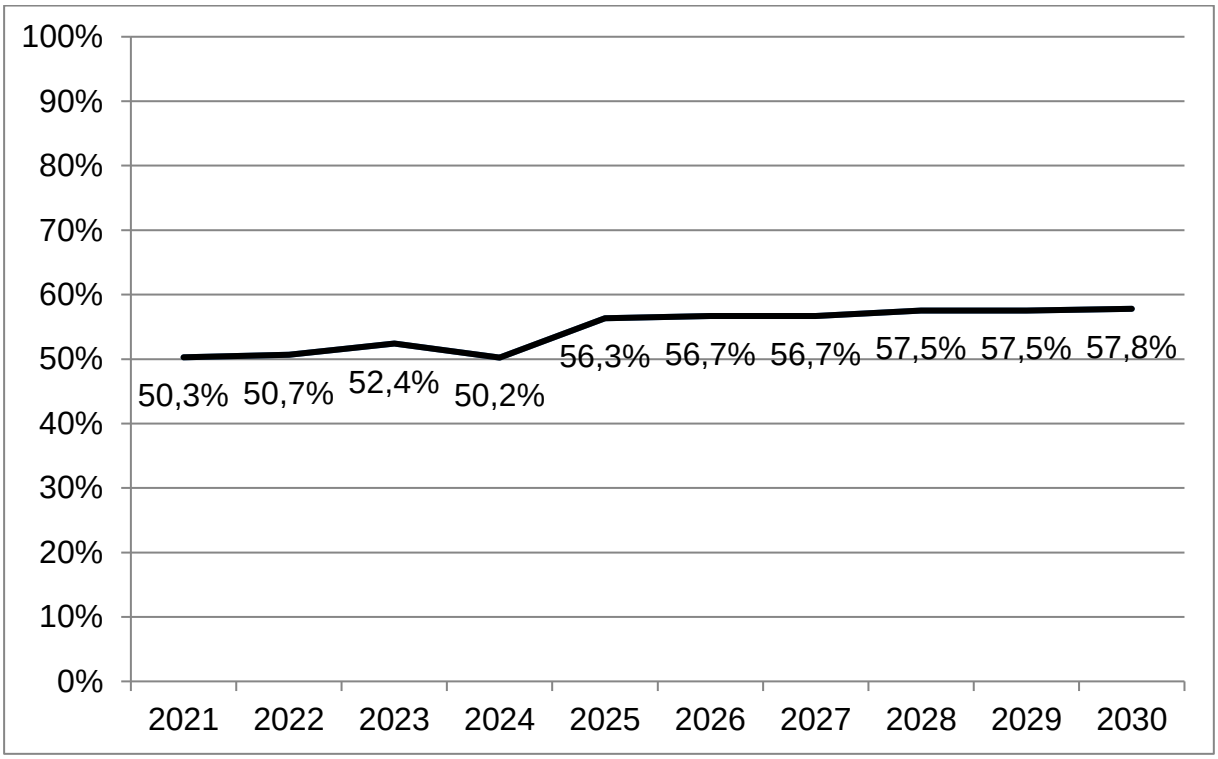
8.2 Kennzahl zur Ertragslage: Netto-Steuerquote

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.



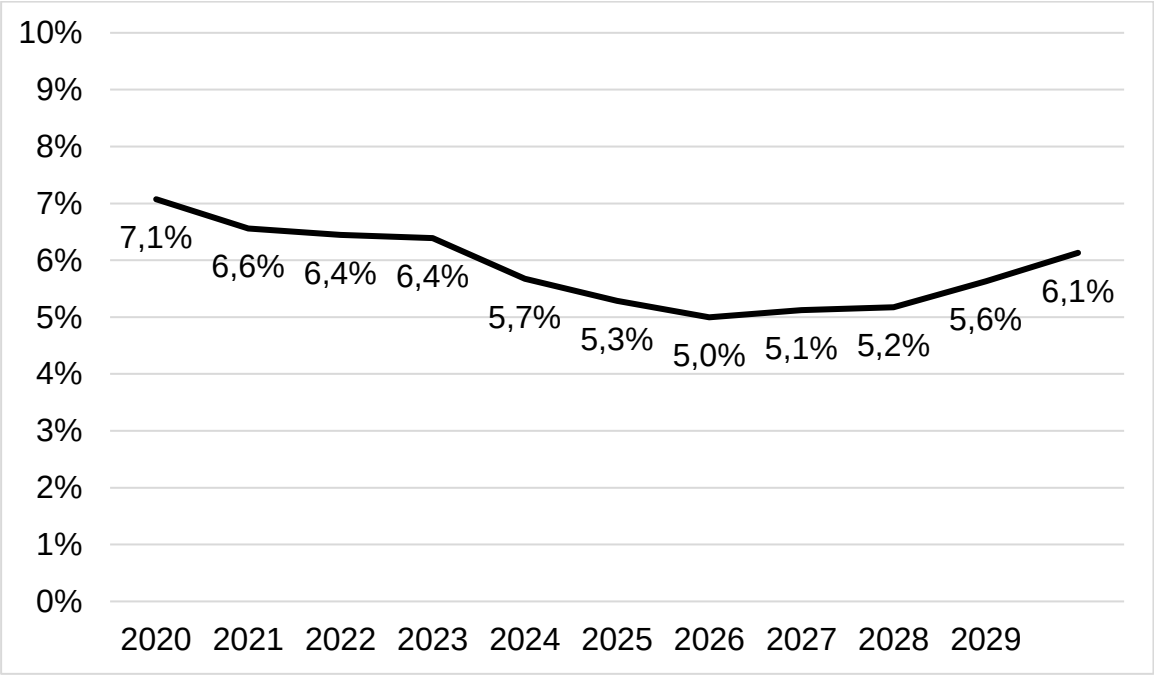
8.3 Kennzahl zur Ertragslage (Aufwandsseite): Transferaufwandsquote

Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Es werden u.a. Transferaufwendungen wie Kreisumlagen, Gewerbesteuerumlage, Leistungen für Asylbewerber hier einbezogen.



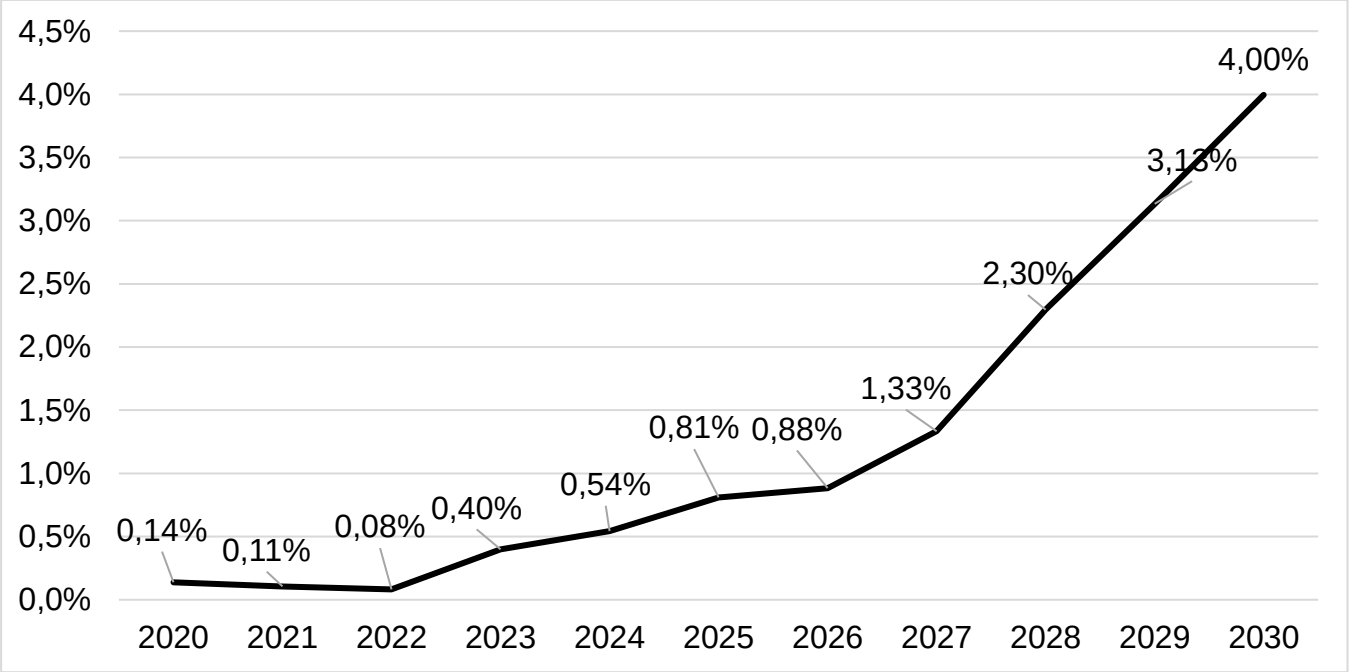
8.4 Kennzahl zur Vermögenslage: Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität gibt das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen an. In diese Kennzahl fließen sowohl die bilanziellen Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen als auch die Abschreibungen auf Finanzanlagen ein.



8.5 Kennzahl zur Finanzlage: Zinslastquote

Diese Kennzahl zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.



Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Invest.-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Zeile 24: Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
Produkt 02.04.01: Brandschutz, Gebäudebereitstellung						
I-0037	Neubau FGH West	200.000	400.000			
Produkt 05.01.04: Gebäudebereitstellung für Asylbewerber						
I-0503	Wohnraum für Geflüchtete		151.000			
Produkt 06.02.01: Tageseinrichtungen für Kinder und Jugendliche						
I-0110	Kindertagesstätte Frömern	725.000				
Produkt 09.01.01: Räumliche Planung und Entwicklung						
I-0066	Erwerb von Grundstücken	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
I-0068	Erwerb Grundst. Hochwasserschutz/Abwasserbetrieb		300.000			
Produkt 13.02.01: Gewässer						
	Summe Zeile 24	**1.025.000**	**951.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
Zeile 25: Auszahlungen für Baumaßnahmen						
Produkt 01.05.05: Grundstücks- und Gebäudemanagement						
I-0453	Zwischentrakt Rathaus I + II			1.900.000	100.000	
I-0459	Energetische Sanierung Rathäuser			1.000.000		
I-0523	Investitionen Energiemanagement	70.000				
I-0524	Umbau Bürgerbüro	75.000				
Produkt 02.04.01: Brandschutz, Gebäudebereitstellung						
I-0033	Neubau FGH Süd Mitte		2.000.000	1.000.000	6.000.000	
I-0035	Kaltgarage FW Frömern	71.000				
I-0037	Neubau FGH West	250.000		2.250.000	5.000.000	5.000.000
Produkt 03.01.03: Gebäudebereitstellung Gemeinschaftsgrundschule						
I-0324	Spielgeräte Schulhof	60.000				
I-0328	Ausbau Offener Ganztag	485.000				
Produkt 03.01.05: Gebäudebereitstellung Overbergschule						
I-0315	Hochbaumaßnahmen Overbergschule	160.000	805.370			
Produkt 03.01.07: Gebäudebereitstellung Sonnenbergschule						
I-0316	Hochbaumaßnahmen Sonnenbergschule		500.000	700.000	481.000	
Produkt 03.02.01: Gebäudebereitstellung GSF						
I-0304	Baumaßnahmen Gesamtschule	805.000	2.140.000	2.875.000	700.000	600.000
Produkt 05.01.04: Gebäudebereitstellung für Asylbewerber						
I-0503	Wohnraum für Geflüchtete	500.000				
Produkt 06.02.01: Tageseinrichtungen für Kinder und Jugendliche						
I-0110	Kindertagesstätte Frömern	3.500.000				
Produkt 08.02.01: Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen						
I-0210	Kunstrasenplatz Bausenhagen	20.000				
Produkt 09.01.01: Räumliche Planung und Entwicklung						
I-0122	Gewerbegebiet "Innovationspark"		2.500.000	880.000		
Produkt 11.01.02: Energieerzeugung						
I-0520	PV-Anlage FGH Süd			336.000		
I-0521	Verschiedene PV-Anlagen	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000

Invest.-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Produkt 12.01.02: Verkehrsflächen, Wegebau						
I-0074	Neuaufstellung von Straßenleuchten	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
I-0124	Erschließung "Innovationspark"	2.000.000	800.000	700.000		
I-0169	Aufstellung Fahrradständer		15.000			
I-0170	Fahrradabstellanlage P&R	250.000				
I-0214	Tiefbaumaßnahmen	180.000	250.000	300.000	300.000	300.000
I-0215	Beschilderung Reitwege		50.000			
Produkt 12.05.01: ÖPNV						
I-0108	Barrierefreiheit Buswartehallen	300.000				
Produkt 13.01.01: Öffentliches Grün, Landschaftsbau						
I-0063	Errichtung von Spiel- und Bolzplätzen	352.000	150.000	30.000	30.000	30.000
I-0118	Erneuerungsprogramm Ruhebänke	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
I-0167	Umgestaltung Himmelmannpark	800.000	800.000			
Produkt 13.02.01: Gewässer						
I-0212	Gewässermaßnahmen Starkregenrisikomanagement	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Produkt 13.03.01: Nutzungsrechte für Grabstätten						
I-0082	Wegeerneuerung Friedhöfe	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
I-0085	Umzäunung Neuer Friedhof		12.000			
I-0194	Herstellung von Grabfeldern	9.000	13.500	10.000	10.000	10.000
	Summe Zeile 25	**10.559.500**	**10.713.370**	**12.653.500**	**13.293.500**	**6.612.500**
Zeile 26: Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen						
Produkt 01.05.01: Technische Hilfsdienste, Druckerei und Postdienst						
I-0010	Zugang Maschinen Druckerei	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Produkt 01.05.02: Zentraler Verwaltungsservice						
I-0011	Zugang Büroeinrichtung	54.000	48.000	23.000	23.000	23.000
Produkt 01.05.04: Informationstechnische Infrastruktur						
I-0016	Erwerb von bewegl. Vermögen (ADV-Geräte)	56.200	68.700	47.500	42.000	42.000
I-0018	Erwerb von Software	167.000	34.000	15.000	15.000	15.000
I-0045	"Fröndenberg APP"	15.000				
I-0312	ADV-Hardware (Schulen)	77.800	22.500	20.000	20.000	20.000
I-0313	ADV-Software (Schulen)	3.500	3.600			
Produkt 01.05.05: Grundstücks- und Gebäudemanagement						
I-0015	Fahrzeugbeschaffung	25.000	25.000			
Produkt 02.03.01: Öffentliche Ordnung						
I-0023	Anschaffung Fahrzeug	40.000	40.000			
Produkt 02.04.01: Brandschutz, Gebäudebereitstellung						
I-0039	Ausstattung VG Gebäudemanagement FWGH	3.500	3.500	1.000	3.500	1.000
Produkt 02.04.02: Bereitstellung v. Personal, Fahrzeugen, Ausrüstung						
I-0025	Bewegl. Vermögen Feuerwehr	96.000	116.700	103.500	103.500	103.500
I-0026	Feuerwehrfahrzeuge	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
I-0028	Digitale Alarmierung	15.000				145.000
I-0155	Ausstattung Kinderfeuerwehr	2.500	2.500	500	500	500

Invest.-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Produkt 02.04.03: Bevölkerungsschutz						
I-0550	Warnsysteme Bevölkerungsschutz	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
I-0551	Umsetzung Katastrophenschutzbedarfsplan	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Produkt 03.01.03: Gebäudebereitstellung Gemeinschaftsgrundschule						
I-0317	Sportgeräte Sporthalle Gemeinschaftsgrundschule	4.150	4.000	4.000	4.000	4.000
I-0325	Vermögensgegenstände Gemeinschaftsgrundschule	500	500	500	500	500
Produkt 03.01.04: Schulverwaltung Gemeinschaftsgrundschule						
I-0261	GGF Erwerb Vermögensgegenstände	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
I-0265	Ausstattung GGF Medien, Digitalpakt	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Produkt 03.01.05: Gebäudebereitstellung Overbergschule						
I-0318	Sportgeräte Sporthalle Overbergschule	6.580	7.400	5.400	5.500	5.600
Produkt 03.01.06: Schulverwaltung Overbergschule						
I-0262	KGF Erwerb Vermögensgegenstände	55.000	90.000	30.000	30.000	30.000
I-0266	Ausstattung KGF Medien, Digitalpakt	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Produkt 03.01.07: Gebäudebereitstellung Sonnenbergschule						
I-0319	Sportgeräte Sporthalle Sonnenbergschule	4.750	4.800	4.800	4.800	4.800
I-0326	Vermögensgegenstände Sonnenbergschule	500	500	500	500	500
Produkt 03.01.08: Schulverwaltung Sonnenbergschule						
I-0263	GGL Erwerb Vermögensgegenstände	27.000	30.000	30.000	80.000	30.000
I-0267	Ausstattung GGL Medien, Digitalpakt	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Produkt 03.02.01: Gebäudebereitstellung GSF						
I-0036	Anschaffungen Vermögensgegenstände	1.700				
I-0054	Sportgeräteanschaffung	17.900	18.600	10.500	10.500	10.500
Produkt 03.02.02: Schulverwaltung GSF						
I-0030	Erwerb Vermögensgegenstände GSF	65.000	143.000	85.000	35.000	75.000
I-0050	Erwerb Vermögensgegenstände Mediothek	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
I-0052	Erwerb Vermögensgegenstände Mensa GSF	77.000	3.000	3.000	3.000	3.000
I-0105	Ausstattung Gemeinsames Lernen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
I-0248	Ausstattung Medien GSF, Digitalpakt	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
Produkt 03.04.01: Gemeinsames Produkt Schulverwaltung						
I-0249	Ausstattung für Sonderpädagogische Förderung	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Produkt 04.01.02: Stadtbücherei						
I-0011	Zugang Büroeinrichtung					
I-0157	Medienausstattung Stadtbücherei	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
I-0159	Einrichtung Stadtbücherei	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Produkt 05.01.04: Gebäudebereitstellung für Asylbewerber						
I-0503	Wohnraum für Geflüchtete	40.000	40.200	40.500	40.700	40.900
I-0515	Fahrzeugbeschaffung			30.000		

Invest.-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Produkt 05.01.05: Integrationsarbeit						
I-0510	Vermögensgegenstände Integrationsarbeit	3.000	3.000			
Produkt 05.02.01: Senioreneinrichtung Alleecafé						
I-0021	Erwerb bew. VG Allee-Café	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Produkt 08.02.01: Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen						
I-0065	Erwerb von bewegl. Vermögen	20.600	16.700	12.200	12.200	12.200
Produkt 12.01.02: Verkehrsflächen, Wegebau						
I-0071	Fahrzeugbeschaffung		30.000			
Produkt 12.02.01: Straßenreinigung und Winterdienst						
I-0086	Neuanschaffung von Abfallkörben	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Produkt 12.03.02: Verkehrsleitende und -regelnde Anlagen						
I-0004	Erwerb von beweglichen VG > 800 €	2.232				
Produkt 12.04.01: Überwachung ruhender Verkehr						
I-0360	Anschaffung Fahrzeug	40.000				
Produkt 13.01.01: Öffentliches Grün, Landschaftsbau						
I-0061	Erwerb von bewegl. Vermögen (für Landschaftspfl.)	10.600	7.300	4.500	4.500	4.500
I-0115	Fahrzeugbeschaffung Grünpflege		90.000			
Produkt 13.03.01: Nutzungsrechte für Grabstätten						
I-0083	Erwerb von Vermögensgegenständen	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Produkt 14.01.02: Klimaschutz						
I-0041	Investitionen für Klimaschutz		1.500	1.500	1.500	1.500
Produkt 15.01.01: Wirtschaftsförderung						
I-0002	Vermögensgegenstände Wirtschaftsförderung	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Produkt 15.01.02: Stadtmarketing und Tourismusförderung						
I-0172	Maßnahmen zur Tourismusförderung	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Summe Zeile 26	**1.581.012**	**1.506.000**	**1.123.900**	**1.091.200**	**1.224.000**
Zeile 27: Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
Produkt 06.02.01: Tageseinrichtungen für Kinder und Jugendliche						
I-0101	Gewährung eines Darlehens an Beteiligung		3.500.000			
Produkt 16.01.03: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
	Summe Zeile 27		**3.500.000**			
Gesamtsumme:		**13.165.512**	**16.670.370**	**13.877.400**	**14.484.700**	**7.936.500**

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Invest.-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Zeile 18: Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
Produkt 01.05.05: Grundstücks- und Gebäudemanagement						
I-0453	Zwischentrakt Rathaus I + II			1.868.600		
I-0523	Investitionen Energiemanagement	49.000				
Produkt 02.03.01: Öffentliche Ordnung						
I-0023	Anschaffung Fahrzeug	8.000	8.000			
Produkt 02.04.01: Brandschutz, Gebäudebereitstellung						
I-0033	Neubau FGH Süd Mitte		2.000.000	802.900		
Produkt 02.04.02: Bereitstellung v. Personal, Fahrzeugen, Ausrüstung						
I-0145	Feuerschutzpauschale	65.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Produkt 03.01.03: Gebäudebereitstellung Gemeinschaftsgrundschule						
I-0328	Ausbau Offener Ganztag	342.650				
Produkt 03.01.05: Gebäudebereitstellung Overbergschule						
I-0315	Hochbaumaßnahmen Overbergschule		685.370			
Produkt 03.01.07: Gebäudebereitstellung Sonnenbergschule						
I-0316	Hochbaumaßnahmen Sonnenbergschule		500.000			
Produkt 03.02.01: Gebäudebereitstellung GSF						
I-0304	Baumaßnahmen Gesamtschule		2.140.000	2.031.500		
Produkt 06.02.01: Tageseinrichtungen für Kinder und Jugendliche						
I-0110	Kindertagesstätte Frömern	1.750.000				
Produkt 12.01.02: Verkehrsflächen, Wegebau						
I-0170	Fahrradabstellanlage P&R	230.000				
I-0215	Beschilderung Reitwege		50.000			
Produkt 12.04.01: Überwachung ruhender Verkehr						
I-0360	Anschaffung Fahrzeug	8.000				
Produkt 12.05.01: ÖPNV						
I-0108	Barrierefreiheit Buswartehallen	270.000				
Produkt 13.01.01: Öffentliches Grün, Landschaftsbau						
I-0063	Errichtung von Spiel- und Bolzplätzen	158.000	158.000			
I-0167	Umgestaltung Himmelmannpark	169.000	80.000	160.000	240.000	240.000
Produkt 13.02.01: Gewässer						
I-0212	Gewässermaßnahmen Starkregenrisikomanagement	350.000				

Invest.-Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Produkt 14.01.02: Klimaschutz						
I-0041	Investitionen für Klimaschutz		1.500	1.500	1.500	1.500
Produkt 16.01.01: Allgemeine Finanzwirtschaft						
I-0090	Investitionspauschale	1.553.400	1.621.300	1.653.800	1.696.800	1.752.800
I-0091	Schulpauschale	701.100	749.400	764.300	784.200	810.100
I-0092	Sportpauschale	82.800	86.000	87.800	90.100	93.100
	Summe Zeile 18	**5.736.950**	**8.159.570**	**7.950.400**	**2.892.600**	**2.977.500**
Zeile 19: Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						
Produkt 02.04.02: Bereitstellung v. Personal, Fahrzeugen, Ausrüstung						
I-0026	Feuerwehrfahrzeuge	10.000	10.000			
Produkt 09.01.01: Räumliche Planung und Entwicklung						
I-0067	Verkauf von Grundstücken	400.000				
I-0122	Gewerbegebiet "Innovationspark"	700.000	2.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
I-0160	Baugebiet "Auf dem Buhrlande"	160.000				
	Summe Zeile 19	**1.270.000**	**2.510.000**	**1.500.000**	**1.500.000**	**1.500.000**
Zeile 22: Sonstige Investitionseinzahlungen						
Produkt 06.02.01: Tageseinrichtungen für Kinder und Jugendliche						
I-0101	Gewährung eines Darlehens an Beteiligung		70.000	140.000	140.000	140.000
Produkt 11.01.01: Versorgung, Beteiligung						
I-0099	Gewährung eines Darlehens an verb. Unternehmen	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Produkt 16.01.03: Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
I-0098	Arbeitgeberdarlehen	1.000	600	600	150	150
	Summe Zeile 22	**361.000**	**430.600**	**500.600**	**500.150**	**500.150**

Gesamtsumme	**7.367.950**	**11.100.170**	**9.951.000**	**4.892.750**	**4.977.650**

Grau hinterlegte Felder = Einzahlungen NRW Infrastrukturgesetz

2027: 4.640.000 €

2028: 4.703.000 €

Gesamt: 9.343.000 €

Die Investitionen des Haushaltsjahres 2027 im Einzelnen (Übersicht gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 4 KomHVO NRW)

Maßnahmen ab einer Summe von 20.000 € werden als wesentlich betrachtet.

Invest.-Nr.	Bezeichnung Maßnahme	Umsetzungs-zeitraum	Auszahlungen 2027	Einzahlungen 2027 [1]	Belastung Ergebnisplan Folgejahre [2]	Belastung Finanzplan Folgejahre [3]
Produkt 01.05.02: Zentraler Verwaltungsservice						
I-0011	Büroeinrichtung Rathäuser (inkl. Bürgerbüro & Besprechungsraum)	2027	48.000	0	6.700	4.300
Produkt 01.05.04: Informationstechnische Infrastruktur						
I-0016	Erwerb von bewegl. Vermögen (ADV-Geräte)	laufend	68.700	0	16.500	6.200
I-0018	Erwerb von Software	laufend	34.000	0	8.200	3.100
I-0312	ADV-Hardware (Schulen)	laufend	22.500	0	5.400	2.000
Produkt 01.05.05: Grundstücks- und Gebäudemanagement						
I-0015	Fahrzeugbeschaffung	2027	25.000	0	5.200	2.300
Produkt 02.03.01: Öffentliche Ordnung						
I-0023	Fahrzeugbeschaffung	2026	40.000	8.000	6.600	2.900
Produkt 02.04.01: Brandschutz, Gebäudebereitstellung						
I-0033	Neubau FGH Süd Mitte	2027 -2029	2.000.000	2.000.000	0	0
I-0037	Neubau FGH West (Grundstückskauf)	ab 2026	400.000	0	22.700	36.000
Produkt 02.04.02: Bereitstellung v. Personal, Fahrzeugen, Ausrüstung						
I-0025	Bewegl. Vermögen Feuerwehr	laufend	116.700	0	7.900	10.500
I-0026	Feuerwehrfahrzeuge	laufend	500.000	10.000	44.100	44.100
I-0145	Feuerschutzpauschale	laufend	0	80.000	-7.200	-7.200
Produkt 02.04.03: Bevölkerungsschutz						
I-0550	Warnsysteme Bevölkerungsschutz	laufend	30.000	0	3.200	2.700
Produkt 03.01.04: Schulverwaltung Gemeinschaftsgrundschule						
I-0261	GGF Erwerb Vermögensgegenstände	laufend	30.000		1.200	2.700
Produkt 03.01.05: Gebäudebereitstellung Overbergschule						
I-0315	Hochbaumaßnahmen Overbergschule	2027	805.370	685.370	7.800	10.800
Produkt 03.01.06: Schulverwaltung Overbergschule						
I-0262	KGF Erwerb Vermögensgegenstände	laufend	90.000		3.600	8.100

Invest.-Nr.	Bezeichnung Maßnahme	Umsetzungs-zeitraum	Auszahlungen 2027	Einzahlungen 2027 [1]	Belastung Ergebnisplan Folgejahre [2]	Belastung Finanzplan Folgejahre [3]
Produkt 03.01.07: Gebäudebereitstellung Sonnenbergschule						
I-0316	Hochbaumaßnahmen Sonnenbergschule	2027 -2029	500.000	500.000	0	0
Produkt 03.01.08: Schulverwaltung Sonnenbergschule						
I-0263	GGL Erwerb Vermögensgegenstände	laufend	30.000		1.200	2.700
Produkt 03.02.01: Gebäudebereitstellung GSF						
I-0304	Baumaßnahmen Gesamtschule	bis 2030	2.140.000	2.140.000	0	0
Produkt 03.02.02: Schulverwaltung GSF						
I-0030	Erwerb Vermögensgegenstände GSF	laufend	143.000		5.700	12.900
Produkt 04.01.02: Stadtbücherei						
I-0157	Medienausstattung Stadtbücherei	laufend	20.500		800	1.800
Produkt 05.01.04: Gebäudebereitstellung für Asylbewerber						
I-0503	Wohnraum für Geflüchtete (Grundstück)	2027	151.000		6.000	13.600
I-0503	Wohnraum für Geflüchtete	laufend	40.200		5.600	3.600
Produkt 09.01.01: Räumliche Planung und Entwicklung						
I-0066	Erwerb von Grundstücken	laufend	100.000		4.000	9.000
I-0068	Erwerb von Grundstücken Hochwasserschutz / Abwasserbetrieb	2027	300.000		12.000	27.000
I-0122	Gewerbegebiet "Innovationspark" - Auszahlungen Abwasserbetrieb	2027 - 2028	2.500.000	0	100.000	225.000
I-0122	Gewerbegebiet "Innovationspark" - Grundstücksverkauf	ab 2027	0	2.500.000	-100.000	-225.000
Produkt 11.01.02: Energieerzeugung						
I-0521	Verschiedene PV-Anlagen	laufend	150.000		13.500	13.500
Produkt 12.01.02: Verkehrsflächen, Wegebau						
I- 0071	Fahrzeugbeschaffung	2027	30.000	0	4.200	2.700
I-0124	Erschließung "Innovationspark"	bis 2028	700.000	0	42.000	63.000
I-0214	Tiefbaumaßnahmen	laufend	250.000	0	22.800	22.500
I-0215	Beschilderung Reitwege	2027	50.000	50.000	0	0

Invest.-Nr.	Bezeichnung Maßnahme	Umsetzungs-zeitraum	Auszahlungen 2027	Einzahlungen 2027 [1]	Belastung Ergebnisplan Folgejahre [2]	Belastung Finanzplan Folgejahre [3]
Produkt 13.01.01: Öffentliches Grün, Landschaftsbau						
I-0115	Fahrzeugbeschaffung Grünpflege	2027	90.000	0	12.600	8.100
I-0167	Umgestaltung Himmelmannpark	ab 2026	800.000	80.000	52.800	64.800
I-0063	Errichtung von Spiel- und Bolzplätzen	laufend	150.000	158.000	-900	-700
Produkt 13.02.01: Gewässer						
I-0212	Gewässermaßnahmen Starkregenrisikomanagement	laufend	500.000	0	53.300	45.000
Produkt 16.01.01: Allgemeine Finanzwirtschaft						
I-0090	Investitionspauschale	laufend	0	1.621.300	-94.900	-145.900
I-0091	Schulpauschale	laufend	0	749.400	-47.500	-67.400
I-0092	Sportpauschale	laufend	0	86.000	-5.500	-7.700
Summe [4]			**12.854.970**	**10.668.070**	**219.600**	**197.000**

1 Einzahlungen aus Fördermitteln (ohne allgemeine Pauschalen), Verkäufen und Darlehenstilgungen.
2 Belastungen des Ergebnisplans setzt sich zusammen aus Abschreibungen, Betriebskostensteigerungen und erwarteten Zinsaufwendungen (anhand des geschätzten Kreditbedarfs). Berücksichtigt werden nur Ein- und Auszahlungen des Jahres 2027. Es handelt sich um grobe Schätzungen.
3 Belastungen des Finanzplans setzt sich zusammen aus Betriebskostensteigerungen sowie Zins- und Tilgungsleistungen (anhand des geschätzten Kreditbedarfs; nur 2027). Außerdem werden Kostenerstattungen berücksichtigt. Es handelt sich um grobe Schätzungen.

4 Die Summen beziehen sich hier nur auf die in dieser Tabelle dargestellten Maßnahmen. Die für 2027 geplanten Gesamtaus-/einzahlungen und Belastungen der Ergebnis- und Finanzpläne für die Folgejahre sind höher (s.o.).

grau hinterlegte Felder = Einzahlungen NRW Infrastrukturgesetz

Instandhaltungs- und Erhaltungsmaßnahmen des Haushaltsjahres 2027 im Einzelnen (Übersicht gemäß § 7 Abs. 2 Nr. 4 KomHVO NRW)

Maßnahmen ab einer Summe von 20.000 € werden als wesentlich betrachtet.

Sachkonto	Bezeichnung Maßnahme	Umsetzungs-zeitraum	Auszahlungen 2027	Einzahlungen 2027[1]	Belastung Ergebnisplan Folgejahre[2]	Belastung Finanzplan Folgejahre[3]
Produkt 01.05.04 -Informationstechnische Infrastruktur						
5241110	Unterhaltung der EDV-Verkabelung und Netzwerke	laufend	58.500 €	- €	2.300 €	5.200 €
5241111	Unterhaltung der EDV-Verkabelung und Netzwerke an den Schulen	laufend	25.000 €	- €	1.000 €	2.300 €
Produkt 01.05.05 - Grundstücks- und Gebäudemanagement						
5215000	Wartungen & Instandhaltungen	laufend	50.000 €	- €	2.000 €	4.500 €
5215000	Stiftsgebäude: Dachgaubenfenster und Instandhaltungsarbeiten Dach	2027	100.000 €	- €	4.000 €	9.000 €
5215000	Rathäuser: Sommerlicher Wärmeschutz	2027	75.000 €	- €	3.000 €	6.800 €
5215000	Umbau Bürgerbüro	2027	60.000 €	- €	2.400 €	5.400 €
Produkt 02.04.01 - Brandschutz, Gebäudebereitstellung						
5215000	Allgemeine Bauunterhaltung Feuerwehrgebäude	laufend	69.100 €	- €	2.800 €	6.300 €
Produkt 02.04.02 - Brandschutz - Personal, Fahrzeuge, Ausrüstung						
5251000	Haltung von Fahrzeugen	laufend	80.000 €	- €	3.200 €	7.200 €
5255200	Unterhaltungsaufwand Geräte	laufend	47.000 €	- €	1.900 €	4.300 €
Produkt 03.01.03 - Gebäudebereitstellung Gemeinschaftsgrundschule						
5215000	Allgemeine Bauunterhaltung Schulgebäude	laufend	35.000 €	- €	1.400 €	3.200 €
5215000	Erneuerung Licht Sporthalle	2027	22.000 €	- €	900 €	2.000 €
5215000	Trockenbau Flure Brandschutz	2027	24.000 €	- €	1.000 €	2.200 €
5215000	Schallschutzdecke / LED	2027-2030	24.000 €	- €	1.000 €	2.200 €
5215000	Innenanstrich Klassenräume	laufend	12.000 €	- €	500 €	1.100 €
5215005 & 5218100	Sanierung Flachdach Umkleidetrakt & Heizung	2026	81.900 €	- €	3.300 €	7.400 €
Produkt 03.01.05 - Gebäudebereitstellung Overbergschule						
5215000	Allgemeine Bauunterhaltung Schulgebäude	laufend	40.000 €	- €	1.600 €	3.600 €
5215000	Renovierung Klassen- / OGS-Räume	2027	40.000 €	- €	1.600 €	3.600 €
5215000	Beleuchtung Haupttreppenhaus	2027	25.000 €	- €	1.000 €	2.300 €
5215000	Fugensanierung Lehrschwimmbecken	2027	25.000 €	- €	1.000 €	2.300 €

Sachkonto	Bezeichnung Maßnahme	Umsetzungs-zeitraum	Auszahlungen 2027	Einzahlungen 2027[1]	Belastung Ergebnisplan Folgejahre[2]	Belastung Finanzplan Folgejahre[3]
Produkt 03.01.07 - Gebäudebereitstellung Sonnenbergschule						
5215000	Allgemeine Bauunterhaltung Schulgebäude	laufend	47.000 €	- €	1.900 €	4.300 €
5215000	Reparatur Schwimmbad	2027	35.000 €	- €	1.400 €	3.200 €
Produkt 03.02.01 - Gebäudebereitstellung GSF						
5215000	Allgemeine Bauunterhaltung Schulgebäude	laufend	114.000 €	- €	4.600 €	10.300 €
5215000	KNX Steuerung 2 Cluster	2027	50.000 €	- €	2.000 €	4.500 €
5215000	Kälteregister Q2 Mittelschiff	2027	100.000 €	- €	4.000 €	9.000 €
Produkt 05.01.04 - Gebäudebereitstellung für Asylbewerber						
5215000	Allgemeine Bauunterhaltung	laufend	150.000 €	- €	6.000 €	13.500 €
Produkt 08.02.01 - Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen						
5215000	Allgmeine Bauunterhaltung Sportanlagen	laufend	30.500 €	- €	1.200 €	2.700 €
5215000	MZH Dellwig - Fluchttüren	2027	30.000 €	- €	1.200 €	2.700 €
5215000	SV Langschede: Heizkörper, Innentüren, Duschanlage und Ballfangzaun	2027	49.500 €	- €	2.000 €	4.500 €
5216000	Allgemeine Unterhaltung Sportplätze	laufend	31.000 €	- €	1.200 €	2.800 €
Produkt 10.02.02 - Eigene Vermietung						
5215000	Allgemeine Bauunterhaltung	laufend	46.700 €	- €	1.900 €	4.200 €
Produkt 12.01.02 - Verkehrsflächen, Wegebau						
5216200	Brückenunterhaltung	laufend	30.000 €	- €	1.200 €	2.700 €
5242100	Betreib und Wartung der Nebenanlagen	laufend	30.000 €	- €	1.200 €	2.700 €
5216100	Unterhaltung Wegeseitengräben	laufend	75.000 €	- €	3.000 €	6.800 €
5216100	Ergänzende Maßnahmen zu Leistungen Dritter	laufend	100.000 €	- €	4.000 €	9.000 €
5216100	Beseitigung von Winterschäden	laufend	60.000 €	- €	2.400 €	5.400 €
5216100	Reperatur Straßenabläufe	laufend	45.000 €	- €	1.800 €	4.100 €
5216100	Instandsetzung Bankette	laufend	30.000 €	- €	1.200 €	2.700 €
5216100	Sonstige Allgemeine Unterhaltung	laufend	100.000 €	- €	4.000 €	9.000 €
5242500	Allgemeine Unterhaltung Straßenbeleuchtung	laufend	80.000 €	- €	3.200 €	7.200 €
5242500	Sicherheitsprüfung aller Leuchtmasten in Mitte und Ost	2027	40.000 €	- €	1.600 €	3.600 €

Sachkonto	Bezeichnung Maßnahme	Umsetzungs-zeitraum	Auszahlungen 2027	Einzahlungen 2027[1]	Belastung Ergebnisplan Folgejahre[2]	Belastung Finanzplan Folgejahre[3]
Produkt 12.03.02 - Verkehrsleitende und -regelnde Anlagen						
5242400	Allgemeine Unterhaltung	laufend	50.000 €	- €	2.000 €	4.500 €
Produkt 13.01.01 - Öffentliches Grün, Landschaftsbau						
5216000	Instandsetzung Wege, Rasenflächen etc.	laufend	62.000 €	- €	2.500 €	5.600 €
5241150	Allgemeine Grünflächenpflege	laufend	435.000 €	- €	17.400 €	39.200 €
5241160	Grünflächenpflege Spiel-/Bolzplätze	laufend	49.000 €	- €	2.000 €	4.500 €
5241180	Städt. Bäume - Pflege, Kontrolle, Nachpflanzur	laufend	230.000 €	- €	9.200 €	20.700 €
Produkt 13.02.01 - Gewässer						
5241151	Allgemeine Gewässerunterhaltung	laufend	150.000 €	- €	6.000 €	13.500 €
Produkt 13.03.01 - Nutzungsrechte für Grabstätten						
5215005*	Erneuerung Wasserleitungen Neuer Friedhof*	2027	81.900 €	- €	3.300 €	7.400 €
5241150	allgemeine Unterhaltung der Friedhofsanlagen	laufend	230.000 €	- €	9.200 €	20.700 €
Summe			**3.455.100 €**	**- €**	**138.500 €**	**311.900 €**

* Maßnahmen aus Rückstellungen (ganz oder teilweise)
1 Einzahlungen aus Fördermitteln (ohne allgemeine Pauschalen)
2 Belastungen des Ergebnisplans in Folgejahren können aus Betriebskostenzuwächsen und Zinsaufwendungen entstehen. Bei den geplanten Instandhaltungs- und Erhaltungsmaßnahmen wird hier vereinfachend eine komplette Finanzierung durch Liquiditätskredite angenommen (Ausnahme: Gegenfinanzierung vorhanden).

3 Belastungen des Finanzplans in Folgejahren können aus Betriebskostenzuwächsen und Zins- und Tilgungszahlungen entstehen. Bei den geplanten Instandhaltungs- und Erhaltungsmaßnahmen wird hier vereinfachend eine komplette Finanzierung durch Liquiditätskredite angenommen (Ausnahme: Gegenfinanzierung vorhanden).

C. Produktplan

Produktübersicht 2027

0	Gesamthaushalt		1
01	Innere Verwaltung		4
01	Politische Gremien		
	01.01.01	Politische Gremien	6
02	Verwaltungsvorstand/Verwaltungsleitung		
	01.02.01	Verwaltungsvorstand/Verwaltungsleitung	10
03	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten		
	01.03.04	Städtepartnerschaften	14
04	Controlling, Finanzbuchhaltung, Kämmerei		
	01.04.01	Finanzmanagement und Rechnungswesen	18
05	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung		
	01.05.01	Technische Hilfsdienste, Druckerei und Postdienst	22
	01.05.02	Zentraler Verwaltungsservice	27
	01.05.03	Personalmanagement und Organisation	32
	01.05.04	Informationstechnische Infrastruktur	36
	01.05.05	Grundstücks- und Gebäudemanagement	41
06	Einrichtungen für Verwaltungsangehörige		
	01.06.01	Personalrat	47
	01.06.02	Gleichstellung, Familie und Senioren	50
02	Sicherheit und Ordnung		54
02	Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen/Abstimmungen		
	02.02.01	Wahlen/Abstimmungen	56
03	Öffentliche Ordnungsangelegenheiten		
	02.03.01	Öffentliche Ordnung	60
	02.03.02	Bürgerservice	66
	02.03.03	Wochenmarkt	71

Produktübersicht 2027

04	Brandschutz und Bevölkerungsschutz		
	02.04.01	Brandschutz, Gebäudebereitstellung	75
	02.04.02	Bereitstellung v. Personal, Fahrzeugen, Ausrüstung	80
	02.04.03	Bevölkerungsschutz	88
05	Rettungsdienst		
	02.05.01	Rettungsdienst	93
03	Schulträgeraufgaben		97
01	Grundschulen		
	03.01.03	Gebäudebereitstellung Gemeinschaftsgrundschule	99
	03.01.04	Schulverwaltung Gemeinschaftsgrundschule	105
	03.01.05	Gebäudebereitstellung Overbergschule	111
	03.01.06	Schulverwaltung Overbergschule	117
	03.01.07	Gebäudebereitstellung Sonnenbergschule	123
	03.01.08	Schulverwaltung Sonnenbergschule	128
02	Gesamtschule		
	03.02.01	Gebäudebereitstellung GSF	134
	03.02.02	Schulverwaltung GSF	139
03	Förderschule		
	03.03.01	Gebäudebereitstellung Regenbogenschule des Kreises Unna	145
04	Gesamte Schullandschaft		
	03.04.01	Gemeinsames Produkt Schulverwaltung	149
07	Volkshochschule		
	03.07.01	Volkshochschule	154

Produktübersicht 2027

04	Kultur und Wissenschaft		158
01	Museen, Sammlungen, sonstige Kultureinrichtungen		
	04.01.01	Kulturelle Einrichtungen	160
	04.01.02	Stadtbücherei	164
	04.01.03	Gebäudebereitstellung Stadtbücherei	170
02	Sonstige Kulturpflege		
	04.02.01	Kulturelle Veranstaltungen	174
03	Förderung der Kulturvereine		
	04.03.01	Förderung der Kulturvereine	178
04	Musikschule		
	04.04.01	Musikschule	182
05	Heimatpflege		
	04.05.01	Traditions- und Heimatpflege, Archiv	186
05	Soziale Leistungen		190
01	Grundversorgung		
	05.01.02	Leistungen nach SGB XII	192
	05.01.03	Leistungen nach AsylBLG	196
	05.01.04	Gebäudebereitstellung für Asylbewerber	200
	05.01.05	Integrationsarbeit	206
02	Soziale Einrichtungen		
	05.02.01	Senioreneinrichtung Alleecafe	211
	05.02.02	Bürgerzentrum Mühlenberg	216
03	Sonstige soziale Leistungen		
	05.03.01	Wohngeldstelle	219
	05.03.02	Gebäudebereitstellung für Wohnungslose	223
	05.03.03	Verw./Betrieb Unterkünfte für Wohnungslose	227

	05.03.06	sonstige freiwillige Leistungen	230
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		234
02	Kinder- und Jugendhilfe		
	06.02.01	Tageseinrichtungen für Kinder und Jugendliche	236
	06.02.02	Kinder- und Jugendhilfe	241
08	Sportförderung		245
01	Allgemeine Förderung des Sports		
	08.01.01	Grundförderung der Sportvereine	247
	08.01.02	Sportveranstaltungen	251
02	Sportstätten und Bäder		
	08.02.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	254
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen		260
01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
	09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung	262
02	Geoinformationen		
	09.02.01	Geoinformation	269
10	Bauen und Wohnen		272
01	Bauordnung		
	10.01.01	Bauordnung, Bauverwaltung	274
02	Wohnungsbauförderung		
	10.02.01	Wohnungsbauförderung, Beteiligungen	278
	10.02.02	Eigene Vermietung	281
03	Denkmalschutz und -pflege		
	10.03.01	Denkmalschutz und -pflege	285

Produktübersicht 2027

11	Ver- und Entsorgung		289
01	Elektrizitäts-, Gas- u. Wasserversorgung		
	11.01.01	Versorgung, Beteiligung	291
	11.01.02	Energieerzeugung	295
02	Abfallwirtschaft		
	11.02.01	Abfallwirtschaft	300
03	Abwasserbeseitigung		
	11.03.01	Abwasserbeseitigung	304
12	Verkehrsflächen, -anlagen, ÖPNV		308
01	Durchführung von Bau- u. Unterhaltungsaufgaben bei Straßen		
	12.01.02	Verkehrsflächen, Wegebau	310
02	Straßenreinigung und Winterdienst		
	12.02.01	Straßenreinigung und Winterdienst	317
03	Verkehrsregelungsanlagen		
	12.03.02	Verkehrsleitende u. -regelnde Anlagen	322
04	Überwachung ruhender Verkehr		
	12.04.01	Überwachung ruhender Verkehr	327
05	ÖPNV		
	12.05.01	ÖPNV	332
13	Natur- und Landschaftspflege		337
01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau		
	13.01.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	339
02	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen		
	13.02.01	Gewässer	345
03	Friedhofs- und Bestattungswesen		
	13.03.01	Nutzungsrechte für Grabstätten	350

	13.03.02	Bestattungswesen	355
	13.03.03	Sonstiges Bestattungswesen	359
04	Land- und Forstwirtschaft		
	13.04.01	Land- und Forstwirtschaft	363
14	Umweltschutz		367
01	Umweltschutz		
	14.01.01	Umweltmanagement	369
	14.01.02	Klimaschutz	373
15	Wirtschaft und Tourismus		378
01	Wirtschafts- und Tourismusförderung		
	15.01.01	Wirtschaftsförderung	380
	15.01.02	Stadtmarketing und Tourismusförderung	385
16	Allgemeine Finanzwirtschaft		390
01	Allgemeine Finanzwirtschaft		
	16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	392
	16.01.03	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	397

Ergebnisplan

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.038.123,02	30.161.000	31.302.583	34.032.000	35.218.000	36.415.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.316.183,98	12.500.879	9.742.060	12.561.429	12.862.859	13.392.619
03	+ Sonstige Transfererträge	19.882,07	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.539.111,51	3.455.960	3.265.550	3.307.550	3.307.550	3.307.550
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.318.068,45	1.244.100	1.222.850	1.227.110	1.225.540	1.229.970
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.310.676,71	2.418.710	1.273.150	1.235.800	1.296.850	1.223.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.995.634,16	1.365.280	1.050.000	1.049.730	1.049.300	1.049.230
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	62.139,00	100.000	85.000	85.000	85.000	85.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**56.599.818,90**	**51.255.929**	**47.956.193**	**53.513.619**	**55.060.099**	**56.718.269**
11	- Personalaufwendungen	8.820.193,90	9.180.681	9.740.735	9.798.280	9.685.441	9.676.539
12	- Versorgungsaufwendungen	872.189,88	899.389	1.037.400	1.059.000	1.075.100	1.094.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.168.498,83	11.696.830	11.776.788	11.114.952	11.247.332	11.188.822
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.050.713,27	3.125.900	3.295.400	3.319.800	3.683.150	4.074.900
15	- Transferaufwendungen	32.500.904,74	35.464.990	36.464.840	36.904.790	37.648.505	38.415.080
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.302.678,16	2.196.235	1.996.608	1.961.934	2.082.378	2.014.298
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**57.715.178,78**	**62.564.025**	**64.311.771**	**64.158.756**	**65.421.906**	**66.464.339**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-1.115.359,88**	**-11.308.096**	**-16.355.578**	**-10.645.137**	**-10.361.807**	**-9.746.070**
19	+ Finanzerträge	2.546.568,77	2.400.000	2.260.356	2.519.987	2.500.187	2.479.887
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	346.093,45	553.000	857.450	1.472.700	2.049.800	2.655.600
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**2.200.475,32**	**1.847.000**	**1.402.906**	**1.047.287**	**450.387**	**-175.713**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.085.115,44**	**-9.461.096**	**-14.952.672**	**-9.597.850**	**-9.911.420**	**-9.921.783**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**1.085.115,44**	**-9.461.096**	**-14.952.672**	**-9.597.850**	**-9.911.420**	**-9.921.783**
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	-1.283.000	-1.308.000	-1.329.000
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 und 27)**	**1.085.115,44**	**-9.461.096**	**-14.952.672**	**-8.314.850**	**-8.603.420**	**-8.592.783**
-	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der alllg. Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	42.169,75	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	3.301,38	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	**Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 bis 32)**	**38.868,37**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Finanzplan

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	32.395.556,10	30.161.000	31.302.583	34.032.000	35.218.000	36.415.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.733.340,70	10.237.479	8.067.610	10.778.829	10.889.359	11.225.019
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	18.613,49	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.351.259,26	3.283.800	3.157.450	3.187.950	3.174.850	3.089.850
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.262.830,41	1.244.100	1.222.850	1.227.110	1.225.540	1.229.970
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.900.152,89	2.418.710	1.273.150	1.235.800	1.296.850	1.223.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.036.738,99	1.034.780	1.044.000	1.043.730	1.043.300	1.043.230
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.546.418,95	2.400.000	2.260.356	2.519.987	2.500.187	2.479.887
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**55.244.910,79**	**50.789.869**	**48.342.999**	**54.040.406**	**55.363.086**	**56.721.856**
10	- Personalauszahlungen	7.889.348,73	8.631.740	9.196.870	9.330.010	9.465.130	9.602.340
11	- Versorgungsauszahlungen	923.450,00	1.026.000	1.042.000	1.062.800	1.084.100	1.106.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.562.596,65	12.264.730	11.858.688	11.401.952	11.382.632	11.188.822
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	345.978,45	553.000	857.450	1.472.700	2.049.800	2.655.600
14	- Transferausszahlungen	32.441.699,81	35.464.990	36.464.840	36.904.790	37.648.505	38.415.080
15	- Sonstige Auszahlungen	1.965.986,05	2.867.685	1.988.558	1.953.884	2.074.328	2.006.248
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**54.129.059,69**	**60.808.145**	**61.408.406**	**62.126.136**	**63.704.495**	**64.974.090**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	**1.115.851,10**	**-10.018.276**	**-13.065.407**	**-8.085.730**	**-8.341.409**	**-8.252.234**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.780.852,03	5.736.950	8.159.570	7.450.400	2.892.600	2.977.500
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	43.363,73	1.270.000	2.510.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.198.047,00	681.000	430.600	500.600	500.150	500.150
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.022.262,76**	**7.687.950**	**11.100.170**	**9.451.000**	**4.892.750**	**4.977.650**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	13.779,90	1.025.000	951.000	100.000	100.000	100.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.454.603,37	10.559.500	10.713.370	12.653.500	13.293.500	6.612.500
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.727.405,73	1.581.012	1.506.000	1.123.900	1.091.200	1.224.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.500,00	0	3.500.000	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**9.198.289,00**	**13.165.512**	**16.670.370**	**13.877.400**	**14.484.700**	**7.936.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	**-5.176.026,24**	**-5.477.562**	**-5.570.200**	**-4.426.400**	**-9.591.950**	**-2.958.850**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)**	**-4.060.175,14**	**-15.495.838**	**-18.635.607**	**-12.512.130**	**-17.933.359**	**-11.211.084**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	5.795.000	5.570.000	4.426.000	9.591.000	2.928.000
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	16.920.000	13.250.000	8.680.000	9.130.000	9.160.000
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	710.358,40	891.000	450.700	585.700	725.800	851.300

Finanzplan

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	10.000.000	25.560	25.560	25.560	25.560
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-710.358,40**	**11.824.000**	**18.343.740**	**12.494.740**	**17.969.640**	**11.211.140**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)**	**-4.770.533,54**	**-3.671.838**	**-291.867**	**-17.390**	**36.281**	**56**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	14.447.100,34	4.000.000	328.162	24.517	-7.476	11.377
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	148.424,70	0	0	0	0	0
41	**= Liquide Mittel (Zeilen 38 bis 40)**	**9.824.991,50**	**328.162**	**36.295**	**7.127**	**28.805**	**11.433**

Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	196.050,92	189.120	144.800	117.800	64.450	71.300
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.335,80	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.811,29	33.500	29.700	32.700	29.700	32.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	858.558,88	311.500	349.350	335.950	335.950	305.950
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.362.866,86	100.600	111.100	111.100	111.100	111.100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.959,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.444.582,75**	**660.820**	**661.050**	**623.650**	**567.300**	**547.150**
11	- Personalaufwendungen	3.900.414,24	3.601.236	3.721.695	3.688.960	3.484.521	3.382.559
12	- Versorgungsaufwendungen	872.189,88	899.389	1.037.400	1.059.000	1.075.100	1.094.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	589.244,23	678.900	903.550	592.250	595.550	590.850
14	- Bilanzielle Abschreibungen	245.561,21	166.950	144.700	158.100	197.900	243.400
15	- Transferaufwendungen	4.300,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.204.304,11	1.405.330	1.492.450	1.465.210	1.492.610	1.502.610
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**6.816.013,67**	**6.753.805**	**7.301.795**	**6.965.520**	**6.847.681**	**6.816.119**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-4.371.430,92**	**-6.092.985**	**-6.640.745**	**-6.341.870**	**-6.280.381**	**-6.268.969**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-4.371.430,92**	**-6.092.985**	**-6.640.745**	**-6.341.870**	**-6.280.381**	**-6.268.969**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-4.371.430,92**	**-6.092.985**	**-6.640.745**	**-6.341.870**	**-6.280.381**	**-6.268.969**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	289.801,63	305.560	295.560	295.560	295.560	295.560
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	48.246,60	46.234	49.134	66.834	84.534	102.234
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-4.129.875,89**	**-5.833.659**	**-6.394.319**	**-6.113.144**	**-6.069.355**	**-6.075.643**

Teilfinanzplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.540,72	147.170	109.000	83.500	14.000	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.614,60	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.828,49	33.500	29.700	32.700	29.700	32.700
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	840.784,02	311.500	349.350	335.950	335.950	305.950
07	+ Sonstige Einzahlungen	90.403,58	100.100	110.100	110.100	110.100	110.100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.029.171,41**	**598.370**	**604.250**	**568.350**	**495.850**	**454.850**
A	**Auszahlungen**						
10	- Personalauszahlungen	2.885.945,37	3.052.295	3.177.830	3.220.690	3.264.210	3.308.360
11	- Versorgungsauszahlungen	923.450,00	1.026.000	1.042.000	1.062.800	1.084.100	1.106.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	637.854,34	804.900	903.550	592.250	595.550	590.850
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	4.300,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.265.984,72	1.397.330	1.484.450	1.457.210	1.484.610	1.494.610
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.717.534,43**	**6.282.525**	**6.609.830**	**6.334.950**	**6.430.470**	**6.501.820**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-4.688.363,02**	**-5.684.155**	**-6.005.580**	**-5.766.600**	**-5.934.620**	**-6.046.970**
I	**Investitionstätigkeit**						
E	**Einzahlungen**						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	49.000	0	1.868.600	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**49.000**	**0**	**1.868.600**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**						
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	-2.069,11	-145.000	0	-2.900.000	-100.000	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-172.666,07	-400.000	-203.300	-107.000	-101.500	-101.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-174.735,18**	**-545.000**	**-203.300**	**-3.007.000**	**-201.500**	**-101.500**
31	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-174.735,18**	**-496.000**	**-203.300**	**-1.138.400**	**-201.500**	**-101.500**

Produkt 01.01.01 Politische Gremien

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau S. Becker
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Zentrale Dienste
Klassifizierung	Serviceprodukt
Rechtsbindungsgrad	Muss
Beschreibung	Geschäftsführung für den Rat, die Ausschüsse und sonstige Gremien, Betreuung der Mandatsträger und Mandatsträgerinnen, Koordinierung von Anregungen und Beschwerden der Bürger und Bürgerinnen, sachliche und fachliche Unterstützung der Ratsfraktionen, Abwicklung von Anträgen und Begehren der Bürger und Bürgerinnen.
Auftrag	Gemeindeordnung NRW, Hauptsatzung, Geschäftsordnung für den Rat und die Ausschüsse, Zuständigkeitsordnung für den Rat und die Ausschüsse
Ziele	Fachlich und sachlich optimale Abwicklung der Geschäftsabläufe des Rates und der politischen Gremien, Servicedienste für die Mandatsträger und Mandatsträgerinnen.
Zielgruppe	Kommunalpolitische Gremien, Ratsfraktionen, Ratsmitglieder, sachkundige Bürger und Bürgerinnen, Einwohner und Einwohnerinnen, die Anregungen bzw. Beschwerden vorgelegt haben
Besonderheit zum HH-Jahr	Keine
Bewirtschaftungsregeln	siehe § 8 der Haushaltssatzung

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
Anzahl der Sitzungen:	39	52	49	51		Noch keine Statistik
Anzahl der behandelten Tagesordnungspunkte						
- öffentlich	485	543	613	604		
- nicht öffentlich	139	181	201	198		
Anzahl der erstellten Beschlussvorlagen	278	283	236	222		
Anfragen von Einwohner und Einwohnerinnen	34	41	23	25		
Anfragen von Rats- und Ausschussmitgliedern	145	157	168	170		
Sitzungsstunden des Rates und seiner Ausschüsse	86:43	98:30	86:17	84:24		

Zusatz	Gesamtdarstellung der Fraktionszuwendungen sh. Anlage D9

Kenn- und Messzahlen Produkt 01.01.01 Politische Gremien

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	17,05	18,15	19,78	20,21	20,59	21,03
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,43	0,40	0,40	0,40	0,40
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,98	0,95	0,95	0,95	0,95

Teilergebnisplan Produkt 01.01.01 Politische Gremien

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Politische Gremien
Produkt	01.01.01	Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**485,22**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
4488000	Kostenerstattungen, -umlagen von übrigen Bereichen	485,22	300	300	300	300	300
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**2.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4542000	Erträge aus Veräußerung beweglicher VG	2.000,00	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.485,22**	**300**	**300**	**300**	**300**	**300**
11	**- Personalaufwendungen**	**63.837,26**	**42.739**	**64.000**	**64.960**	**65.940**	**66.930**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	41.482,22	19.158	39.840	40.440	41.050	41.670
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	17.523,70	18.481	18.920	19.200	19.490	19.780
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	951,23	1.005	1.030	1.050	1.070	1.090
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	3.880,11	4.095	4.210	4.270	4.330	4.390
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**285.131,83**	**325.700**	**336.100**	**342.600**	**348.200**	**354.700**
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	241.807,83	266.000	276.000	282.000	287.000	293.000
5431600	Dienstreisen	3,02	0	0	0	0	0
5431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	21.737,22	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
5492000	Fraktionszuwendungen	21.583,76	24.700	25.100	25.600	26.200	26.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**348.969,09**	**368.439**	**400.100**	**407.560**	**414.140**	**421.630**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-346.483,87**	**-368.139**	**-399.800**	**-407.260**	**-413.840**	**-421.330**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-346.483,87**	**-368.139**	**-399.800**	**-407.260**	**-413.840**	**-421.330**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 01.01.01 Politische Gremien

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-346.483,87**	**-368.139**	**-399.800**	**-407.260**	**-413.840**	**-421.330**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**937,43**	**790**	**790**	**790**	**790**	**790**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	937,43	790	790	790	790	790
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-347.421,30**	**-368.929**	**-400.590**	**-408.050**	**-414.630**	**-422.120**

Erläuterungen

Konto 5421000

Jährliche Anpassung der Aufwandsentschädigungssätze gem. § 10 EntschVO NRW

Konto 5492000

Jährliche Dynamisierung analog der Aufwandsentschädigungssätze

Teilfinanzplan Produkt 01.01.01 Politische Gremien
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Politische Gremien
Produkt	01.01.01	Politische Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.525,22**	**300**	**300**	**0**	**300**	**300**	**300**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**351.824,30**	**368.439**	**400.100**	**0**	**407.560**	**414.140**	**421.630**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-349.299,08**	**-368.139**	**-399.800**	**0**	**-407.260**	**-413.840**	**-421.330**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 01.02.01 Verwaltungsvorstand/Verwaltungsleitung

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen		
verantwortlich: Herr Bürgermeister Weise		zuständig: Bürgermeister Weise
Verantwortliche Org.-Einheit	Verwaltungsleitung	
Klassifizierung	Steuerungsprodukt	
Rechtsbindungsgrad	Muss	
Beschreibung	Verwaltungsführung und Verwaltungssteuerung, Geschäftsführung und Koordinierungsaufgaben für den Bürgermeister und den Verwaltungsvorstand, Angelegenheiten der Repräsentation des Bürgermeisters, Ehrungen	
Auftrag	Gemeindeordnung NRW	
Ziele	Zeit- und zielgenaue Steuerung, Koordinierung notwendiger Entscheidungsprozesse der Verwaltungsleitung, angemessene Präsentation der Kommune, Gestaltung der Willkommens- und Anerkennungskultur, Wertschätzung und Erhöhung des bürgerlichen Engagements	
Zielgruppe	Rat und Verwaltung der Stadt Fröndenberg/Ruhr sowie Einwohner und Einwohnerinnen	
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE	
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung	
Erläuterungen	Förderng des ehrenamtlichen Engagements; Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit; Glückwünsche, Jubiläen, Ehrungen; Neubürger- und Neugeborenenempfang *ab Mitte März 2020 bis Ende 2022 pandemiebedingt keine Besuche, Urkunden und Blumengutscheine wurden zugeschickt	

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
Empfänge und Veranstaltungen der Bürgermeisterin bzw. des Bürgermeisters		2	1	1	1	Bisher: 1 Neubürgerempfang
Sprechstunden mit der Bürgermeisterin/dem Bürgermeister	6 T. (2 Kindersprech.)	grds.monatl.	grds.monatl. (1Kinderspr)	10 T. (1 Seniorenspr.)	7 T. (1 Seniorenspr.)	Bisher: 2x Digital, 5x Präsenz

Kenn- und Messzahlen Produkt 01.02.01 Verwaltungsvorstand/Verwaltungsleitung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	3,00	2,00	2,00	2,00	2,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	3,23	2,80	2,80	2,80	2,80
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	6,23	4,80	4,80	4,80	4,80

Teilergebnisplan Produkt 01.02.01 Verwaltungsvorstand/Verwaltungsleitung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.02	Verwaltungsvorstand/Verwaltungsleitung
Produkt	01.02.01	Verwaltungsvorstand/Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**6.500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4147000	Zuschüsse f. lfd. Zw. von privaten Unternehmen	6.500,00	0	0	0	0	0
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**6.500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**443.579,14**	**462.845**	**476.190**	**483.330**	**490.580**	**497.930**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	240.804,82	248.236	257.590	261.450	265.370	269.350
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	160.276,36	169.740	171.410	173.980	176.590	179.240
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	8.779,41	9.306	9.360	9.500	9.640	9.780
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	33.718,55	35.563	37.830	38.400	38.980	39.560
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**29.245,86**	**20.070**	**20.100**	**20.100**	**20.100**	**20.100**
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	6.044,11	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5431100	Bürobedarf	53,70	570	600	600	600	600
5431200	Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	0,00	300	300	300	300	300
5431500	Öffentliche Bekanntmachungen	3.434,36	0	0	0	0	0
5431600	Dienstreisen	671,00	0	0	0	0	0
5431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.335,79	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5491000	Verfügungsmittel	0,00	500	500	500	500	500
5495000	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	8.835,00	0	0	0	0	0
5499000	Übrige weitere sonst. Aufw. a. lfd. Verwaltungst.	4.871,90	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**472.825,00**	**482.915**	**496.290**	**503.430**	**510.680**	**518.030**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-466.325,00**	**-482.915**	**-496.290**	**-503.430**	**-510.680**	**-518.030**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-466.325,00**	**-482.915**	**-496.290**	**-503.430**	**-510.680**	**-518.030**

Teilergebnisplan Produkt 01.02.01 Verwaltungsvorstand/Verwaltungsleitung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-466.325,00**	**-482.915**	**-496.290**	**-503.430**	**-510.680**	**-518.030**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**5.990,21**	**5.047**	**5.047**	**5.047**	**5.047**	**5.047**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	5.990,21	5.047	5.047	5.047	5.047	5.047
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-472.315,21**	**-487.962**	**-501.337**	**-508.477**	**-515.727**	**-523.077**

Teilfinanzplan Produkt 01.02.01 Verwaltungsvorstand/Verwaltungsleitung
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.02	Verwaltungsvorstand/Verwaltungsleitung
Produkt	01.02.01	Verwaltungsvorstand/Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**467.501,86**	**482.915**	**496.290**	**0**	**503.430**	**510.680**	**518.030**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-461.001,86**	**-482.915**	**-496.290**	**0**	**-503.430**	**-510.680**	**-518.030**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 01.03.04 Städtepartnerschaften

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau Dettmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Bildung, Kultur, Stadtmarketing
Klassifizierung	intern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Durchführung von Begegnungen zur Förderung der Städtepartnerschaft
Auftrag	Beschlüsse der Gremien, Vorgaben des Verwaltungsvorstandes
Ziele	Pflege und Förderung nationaler und internationaler Beziehungen auf kommunaler Ebene
Zielgruppe	Bürger und Bürgerinnen, Teilnehmende an den Veranstaltungen, Städtepartner
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Partnerschaften mit den Städten - Bruay-la-Buissiere (Frankreich), Ferienfreizeiten im jährlichen Wechsel mit Zuwendungen DFJW; Ruhrtallauf; Pfingstturnier; Fußballturnier der Fußballjugend; Kulturaustausch; Jugendaustausch; Schulpatenschaften, etc; Foulées du Bruaysis - Hartha, Besuch Brunnenfest, Teilnahme Volksradfahren; Kunstaustausch; Kulturaustausch; Arbeitstreffen; etc.

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
Veranstaltungen mit der Partnerstadt Bruay-La-Buissiere	6	7	7	6	7	6
Veranstaltungen mit der Partnerstadt Hartha	2	4	6	4	4	2

Kenn- und Messzahlen Produkt 01.03.04 Städtepartnerschaften

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35

Teilergebnisplan Produkt 01.03.04 Städtepartnerschaften

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.03	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten
Produkt	01.03.04	Städtepartnerschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**5.888,78**	**6.000**	**3.000**	**6.000**	**3.000**	**6.000**
4461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.888,78	6.000	3.000	6.000	3.000	6.000
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**120,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4591500	Erträge aus Wiederauflebung von Forderungen	120,00	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**6.008,78**	**6.000**	**3.000**	**6.000**	**3.000**	**6.000**
11	**- Personalaufwendungen**	**28.338,70**	**29.616**	**29.970**	**30.420**	**30.880**	**31.340**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	22.203,45	23.264	23.420	23.770	24.130	24.490
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	1.208,13	1.266	1.280	1.300	1.320	1.340
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	4.927,12	5.086	5.270	5.350	5.430	5.510
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**1.800,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
5399000	Sonstige Transferaufwendungen	1.800,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**34.540,80**	**43.000**	**40.000**	**43.000**	**40.000**	**43.000**
5431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	34.540,80	43.000	40.000	43.000	40.000	43.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**64.679,50**	**74.616**	**71.970**	**75.420**	**72.880**	**76.340**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-58.670,72**	**-68.616**	**-68.970**	**-69.420**	**-69.880**	**-70.340**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-58.670,72**	**-68.616**	**-68.970**	**-69.420**	**-69.880**	**-70.340**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-58.670,72**	**-68.616**	**-68.970**	**-69.420**	**-69.880**	**-70.340**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 01.03.04 Städtepartnerschaften

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**336,34**	**283**	**283**	**283**	**283**	**283**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	336,34	283	283	283	283	283
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-59.007,06**	**-68.899**	**-69.253**	**-69.703**	**-70.163**	**-70.623**

Erläuterungen

Konto 4461000

Begegnungen Städtepartnerschaften mit Bruay und Hartha: Eigenbeiträge Teilnehmer

Konto 5399000

Zuschuss Foulées - Bruay

Konto 5431900

Begegnungen mit Bruay, Hartha und Bochumer Maischützen

Teilfinanzplan Produkt 01.03.04 Städtepartnerschaften
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.03	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten
Produkt	01.03.04	Städtepartnerschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.899,59**	**6.000**	**3.000**	**0**	**6.000**	**3.000**	**6.000**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**65.120,19**	**74.616**	**71.970**	**0**	**75.420**	**72.880**	**76.340**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-59.220,60**	**-68.616**	**-68.970**	**0**	**-69.420**	**-69.880**	**-70.340**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 01.04.01 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: 1.Beigeordneter Kasischke	zuständig: Herr Holterhöfer
Verantwortliche Org.-Einheit	Team Finanzen
Klassifizierung	Steuerungsprodukt
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Haushaltssteuerung und -controlling, Haushaltsplanung und Rechnungslegung, Prüfungen, Schuldenmanagement, Zahlungsabwicklung, Erhebung von Steuern und Abgaben, Vollstreckungsangelegenheiten, Mitwirkung bei der Gebührenkalkulation und Projektfinanzierungen
Auftrag	GO NRW, KomHVO NRW und andere Vorschriften, Beschlüsse der Gremien
Ziele	Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung, Optimierung der kommunalen Haushalts- und Finanzlage,
Zielgruppe	Rat und Verwaltung, Zahlungsempfangende und -pflichtige, Steuer- und Abgabepflichtige
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Weitere Schwerpunkte: Zentrales Rechnungswesen Kaufmännische Verwaltung des Sondervermögens Abwasserbetrieb Jahresabschlusserstellung und Prüfungsbegleitung, Aufbau und Steuerung des Berichtswesens Beteiligungsverwaltung, Fördermittelcontrolling

Kenn- und Messzahlen Produkt 01.04.01 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	9,67	9,67	9,67	9,67	9,67
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	10,67	10,67	10,67	10,67	10,67

Teilergebnisplan Produkt 01.04.01 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.04	Controlling, Finanzbuchhaltung, Kämmerei
Produkt	01.04.01	Finanzmanagement und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**7.401,11**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4141000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	7.401,11	0	0	0	0	0
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**316,00**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
4311000	Verwaltungsgebühren	316,00	500	500	500	500	500
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**124.479,69**	**130.200**	**131.700**	**131.700**	**131.700**	**131.700**
4485000	Kostenerstattungen, -umlagen von verb. Unternehmen	121.457,54	124.100	126.600	126.600	126.600	126.600
4486000	Kostenerstatt., -umlagen v. so. öff. Sonderrechn.	2.479,00	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4488000	Kostenerstattungen, -umlagen von übrigen Bereichen	543,15	100	100	100	100	100
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**121.731,10**	**100.500**	**111.000**	**111.000**	**111.000**	**111.000**
4562000	Säumniszuschläge	80.185,22	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000
4562010	Mahngebühren	36.611,13	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.000,00	0	0	0	0	0
4583100	Aufl./Herabs. von Pauschalwertber. auf Forderungen	846,40	0	0	0	0	0
4591500	Erträge aus Wiederauflebung von Forderungen	1.088,35	500	1.000	1.000	1.000	1.000
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**253.927,90**	**231.200**	**243.200**	**243.200**	**243.200**	**243.200**
11	**- Personalaufwendungen**	**642.748,92**	**653.220**	**732.830**	**743.820**	**754.980**	**766.300**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	53.921,91	57.631	52.900	53.690	54.500	55.320
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	460.722,07	467.258	532.150	540.130	548.230	556.450
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	25.708,11	25.162	28.750	29.180	29.620	30.060
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	102.396,83	103.169	119.030	120.820	122.630	124.470
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**79.760,94**	**112.000**	**102.000**	**102.000**	**92.000**	**92.000**
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	834,57	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	14.228,64	40.000	30.000	30.000	20.000	20.000
5291200	Jahresabschlusserstellung / -prüfung	43.065,00	70.000	0	0	0	0
5291205	RST: Jahresabschlusserstellung / -prüfung	0,00	0	70.000	70.000	70.000	70.000
5291920	Beratungsleistungen	3.602,73	0	0	0	0	0
5292000	Zuf. zu sonst. Rückst. f. Sach- und Dienstleist.	60.970,00	70.000	0	0	0	0
5292100	Inanspruchn. sonstige Rückst. f. Sach-und Dienstl.	-42.940,00	-70.000	0	0	0	0
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**43.955,01**	**46.500**	**51.500**	**51.500**	**51.500**	**51.500**

Teilergebnisplan Produkt 01.04.01 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5431100	Bürobedarf	576,24	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431110	weitere Sachaufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5431200	Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	3.395,34	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5431600	Dienstreisen	1.026,23	0	0	0	0	0
5431800	Sachverständigen-/Gerichts-/Notarkosten	7.447,63	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	125,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431920	Kontoführungsentgelte	17.980,35	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5473100	Abschreibungen aufgrund Niederschlagungen	4.514,10	3.000	0	0	0	0
5473200	Abschreibungen aufgrund Erlass	137,00	0	0	0	0	0
5473900	Einstellung in Pauschalwertberichtigungen zu Ford.	7.244,47	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5495000	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	1.500,00	0	0	0	0	0
5499000	Übrige weitere sonst. Aufw. a. lfd. Verwaltungst.	0,00	500	500	500	500	500
5499030	Absetzung Forderungen aus Vorjahren	7,70	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**766.464,87**	**811.720**	**886.330**	**897.320**	**898.480**	**909.800**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-512.536,97**	**-580.520**	**-643.130**	**-654.120**	**-655.280**	**-666.600**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-512.536,97**	**-580.520**	**-643.130**	**-654.120**	**-655.280**	**-666.600**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-512.536,97**	**-580.520**	**-643.130**	**-654.120**	**-655.280**	**-666.600**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**121.315,81**	**110.260**	**100.260**	**100.260**	**100.260**	**100.260**
4811100	Erträge aus ILV Gebührenhaushalte/Verwaltungsk.	121.315,81	110.260	100.260	100.260	100.260	100.260
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**10.253,56**	**8.639**	**8.639**	**8.639**	**8.639**	**8.639**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	10.253,56	8.639	8.639	8.639	8.639	8.639
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-401.474,72**	**-478.899**	**-551.509**	**-562.499**	**-563.659**	**-574.979**

Teilfinanzplan Produkt 01.04.01 Finanzmanagement und Rechnungswesen
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.04	Controlling, Finanzbuchhaltung, Kämmerei
Produkt	01.04.01	Finanzmanagement und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**220.725,49**	**230.700**	**242.200**	**0**	**242.200**	**242.200**	**242.200**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**745.191,11**	**803.720**	**878.330**	**0**	**889.320**	**890.480**	**901.800**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-524.465,62**	**-573.020**	**-636.130**	**0**	**-647.120**	**-648.280**	**-659.600**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 01.05.01 Technische Hilfsdienste, Druckerei und Postdienst

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen		
verantwortlich: Herr Strathoff		zuständig: Frau S. Becker
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Zentrale Dienste	
Klassifizierung	Serviceprodukt	
Rechtsbindungsgrad	Kann	
Beschreibung	Herstellung von Druckerzeugnissen, Postdienst	
Auftrag	Anforderung der verschiedenen Organiationseinheiten innerhalb der Verwaltung	
Ziele	Wirtschaftliche Abwicklung aller Dienstleistungen	
Zielgruppe	Organistationseinheiten der Verwaltung, kommunalpolitische Gremien und Ratsfraktionen	
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE	
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung	

Kenn- und Messzahlen Produkt 01.05.01 Technische Hilfsdienste, Druckerei und Postdienst

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90

Teilergebnisplan Produkt 01.05.01 Technische Hilfsdienste, Druckerei und Postdienst

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
Produkt	01.05.01	Technische Hilfsdienste, Druckerei und Postdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**152,56**	**100**	**200**	**200**	**100**	**0**
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	152,56	100	200	200	100	0
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**34,68**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
4488000	Kostenerstattungen, -umlagen von übrigen Bereichen	34,68	100	100	100	100	100
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**187,24**	**200**	**300**	**300**	**200**	**100**
11	**- Personalaufwendungen**	**33.119,50**	**49.945**	**37.680**	**38.240**	**38.810**	**39.390**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	24.818,99	38.531	29.520	29.960	30.410	30.870
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	2.037,13	2.020	1.620	1.640	1.660	1.680
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	6.263,38	9.394	6.540	6.640	6.740	6.840
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**1.811,74**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
5255200	Unterhaltungsaufwand für Geräte	1.811,74	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**559,81**	**800**	**800**	**900**	**1.100**	**1.300**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	200	200	500	800	1.100
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	559,81	600	600	400	300	200
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**83.067,11**	**58.000**	**70.500**	**58.500**	**82.500**	**82.500**
5422000	Mieten und Pachten	2.653,08	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
5431100	Bürobedarf	7.200,05	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5431300	Porto	73.190,03	45.000	57.000	45.000	69.000	69.000
5431600	Dienstreisen	23,95	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**118.558,16**	**109.745**	**109.980**	**98.640**	**123.410**	**124.190**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-118.370,92**	**-109.545**	**-109.680**	**-98.340**	**-123.210**	**-124.090**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-118.370,92**	**-109.545**	**-109.680**	**-98.340**	**-123.210**	**-124.090**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 01.05.01 Technische Hilfsdienste, Druckerei und Postdienst

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-118.370,92**	**-109.545**	**-109.680**	**-98.340**	**-123.210**	**-124.090**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**74.964,23**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**	**45.000**
4811000	Erträge aus ILV Geschäftsbedarf	74.964,23	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**864,87**	**729**	**729**	**729**	**729**	**729**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	864,87	729	729	729	729	729
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-44.271,56**	**-65.274**	**-65.409**	**-54.069**	**-78.939**	**-79.819**

Erläuterungen

Konto 5255200

Service Frankiermaschine, Wartung Ameise

Konto 5422000

Mehrkosten bei Neuausschreibung der Kopiergeräte

Konto 5431300

Port allg. / Porto Briefwahl / PZA Marken
- 2027: Landtagswahl
- 2028: Normales Porto ohne Wahlen
- 2029: Bundes- und Europawahl
- 2030: Kommunalwahlen mit evtl. Stichwahl

Teilfinanzplan Produkt 01.05.01 Technische Hilfsdienste, Druckerei und Postdienst
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
Produkt	01.05.01	Technische Hilfsdienste, Druckerei und Postdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42,58**	**100**	**100**	**0**	**100**	**100**	**100**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**119.130,00**	**108.945**	**109.180**	**0**	**97.740**	**122.310**	**122.890**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-119.087,42**	**-108.845**	**-109.080**	**0**	**-97.640**	**-122.210**	**-122.790**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**1.500**	**1.500**	**0**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-1.500**	**-1.500**	**0**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**

Teilfinanzplan Produkt 01.05.01 Technische Hilfsdienste, Druckerei und Postdienst
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0010 Zugang Maschinen Druckerei	0	-1.500	-1.500	0 0	-1.500	-1.500	-1.500	-10.500	-4.012
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-1.500	-1.500	0 0	-1.500	-1.500	-1.500	-10.500	-4.012
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-1.500**	**-1.500**	**0**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-10.500**	**-4.012**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**0**	**-1.500**	**-1.500**	**0**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-10.500**	**-4.012**

Produkt 01.05.02 Zentraler Verwaltungsservice

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau S. Becker
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Zentrale Dienste
Klassifizierung	Serviceprodukt
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Sonstige zentrale Dienste, Kommunalversicherungen, Schiedsamt, Zentrale Vergabestelle
Auftrag	Schiedsamtsgesetz NRW, Anforderungen der verschiedenen Organisationseinheiten innerhalb der Verwaltung
Ziele	Wirtschaftliche Abwicklung aller Dienstleistungen
Zielgruppe	Organisationseinheiten der Verwaltung, Schiedsleute
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Sachaufwand für 2 Schiedsamtsbezirke Sachaufwand für interne Dienstleistungen

Kenn- und Messzahlen Produkt 01.05.02 Zentraler Verwaltungsservice

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	1,34	1,30	1,30	1,30	1,30
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,95	1,88	1,88	1,88	1,88
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	3,29	3,18	3,18	3,18	3,18

Teilergebnisplan Produkt 01.05.02 Zentraler Verwaltungsservice

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
Produkt	01.05.02	Zentraler Verwaltungsservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**29.562,02**	**2.200**	**4.400**	**4.100**	**4.100**	**3.400**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	1.856,67	600	200	200	200	0
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	27.705,35	1.600	4.200	3.900	3.900	3.400
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
4311000	Verwaltungsgebühren	0,00	100	100	100	100	100
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**562,28**	**400**	**400**	**400**	**400**	**400**
4488000	Kostenerstattungen, -umlagen von übrigen Bereichen	562,28	400	400	400	400	400
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**358,94**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	358,94	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**30.483,24**	**2.700**	**4.900**	**4.600**	**4.600**	**3.900**
11	**- Personalaufwendungen**	**226.544,37**	**229.134**	**285.610**	**289.890**	**294.230**	**298.640**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	112.110,21	105.446	159.870	162.270	164.700	167.170
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	89.402,78	96.546	98.170	99.640	101.130	102.650
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	4.922,90	5.277	5.290	5.370	5.450	5.530
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	20.108,48	21.865	22.280	22.610	22.950	23.290
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**124.019,18**	**127.400**	**126.700**	**126.700**	**126.700**	**126.700**
5251000	Haltung von Fahrzeugen	4.068,00	3.200	2.500	2.500	2.500	2.500
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	200	200	200	200	200
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	117.880,58	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
5291920	Beratungsleistungen	2.070,60	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**32.143,38**	**17.500**	**19.100**	**21.600**	**22.600**	**23.400**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	10.300	10.000	12.800	14.300	15.800
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	239,80	300	200	200	200	100
5711500	Abschreibungen auf Fahrzeuge	3.550,50	900	0	0	0	0
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	6.353,05	6.000	8.900	8.600	8.100	7.500
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	22.000,03	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**173.675,20**	**190.950**	**193.950**	**193.950**	**194.750**	**195.250**
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	5.058,80	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5423000	Leasing	5.785,28	4.200	4.200	4.200	5.000	5.500
5431100	Bürobedarf	4.725,52	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000

Teilergebnisplan Produkt 01.05.02 Zentraler Verwaltungsservice

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5431200	Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	15.059,58	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5431500	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5431600	Dienstreisen	524,26	0	0	0	0	0
5431800	Sachverständigen-/Gerichts-/Notarkosten	0,00	250	250	250	250	250
5431850	Mitgliedsbeiträge	20.148,84	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
5446000	Versicherungen	122.372,92	122.000	123.000	123.000	123.000	123.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**556.382,13**	**564.984**	**625.360**	**632.140**	**638.280**	**643.990**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-525.898,89**	**-562.284**	**-620.460**	**-627.540**	**-633.680**	**-640.090**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-525.898,89**	**-562.284**	**-620.460**	**-627.540**	**-633.680**	**-640.090**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-525.898,89**	**-562.284**	**-620.460**	**-627.540**	**-633.680**	**-640.090**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**19.785,10**	**26.000**	**26.000**	**26.000**	**26.000**	**26.000**
4811000	Erträge aus ILV Geschäftsbedarf	19.785,10	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**3.162,56**	**2.665**	**2.665**	**2.665**	**2.665**	**2.665**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	3.162,56	2.665	2.665	2.665	2.665	2.665
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-509.276,35**	**-538.949**	**-597.125**	**-604.205**	**-610.345**	**-616.755**

Erläuterungen

Konto 5291000

Aufwendungen Zentrale Vergabestelle inkl. Vergabemanagement-Software

Konto 5421000

Sachaufwand Schiedsamt

Konto 5423000

Leasing Bürgermeister-Fahrzeug 2025-2029

Konto 5431500

u.a. Stellenausschreibungen und Nachrufe

Konto 5431850

Städte- und Gemeindebund, KGSt, Kommunal Agentur etc.

Teilfinanzplan Produkt 01.05.02 Zentraler Verwaltungsservice
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
Produkt	01.05.02	Zentraler Verwaltungsservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**572,08**	**500**	**500**	**0**	**500**	**500**	**500**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**544.799,72**	**547.484**	**606.260**	**0**	**610.540**	**615.680**	**620.590**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-544.227,64**	**-546.984**	**-605.760**	**0**	**-610.040**	**-615.180**	**-620.090**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	65.694,61	54.000	48.000	0	23.000	23.000	23.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**65.694,61**	**54.000**	**48.000**	**0**	**23.000**	**23.000**	**23.000**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-65.694,61**	**-54.000**	**-48.000**	**0**	**-23.000**	**-23.000**	**-23.000**

Teilfinanzplan Produkt 01.05.02 Zentraler Verwaltungsservice
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0009 Mobiliar Sitzungssal und Fraktionszimmer Stiftsgeb	-53.698	0	0	0 0	0	0	0	-60.000	-53.698
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-53.698	0	0	0 0	0	0	0	-60.000	-53.698
I-0011 Zugang Büroeinrichtung	-11.996	-54.000	-48.000	0 0	-23.000	-23.000	-23.000	-227.140	-107.803
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	-4.800	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-11.996	-54.000	-48.000	0 0	-23.000	-23.000	-23.000	-222.340	-107.803
Gesamtsumme Auszahlungen	**-65.695**	**-54.000**	**-48.000**	**0**	**-23.000**	**-23.000**	**-23.000**	**-282.340**	**-161.501**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.800**	**0**
Gesamtsumme	**-65.695**	**-54.000**	**-48.000**	**0**	**-23.000**	**-23.000**	**-23.000**	**-287.140**	**-161.501**

Erläuterungen

Zugang Büroeinrichtung

I-0011

2027: Neumöblierung Bürgerbüro (20.000 €) und Besprechungszimmer Rathaus 1 (5.000 €)

Produkt 01.05.03 Personalmanagement und Organisation

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen		
verantwortlich: Herr Strathoff		zuständig: Frau S. Becker
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Zentrale Dienste	
Klassifizierung	intern	
Rechtsbindungsgrad	Soll	
Beschreibung	Personalmanagement und Organisation, Ausbildung und Qualifizierung der städtischen Bediensteten, Arbeitssicherheit, Gesundheitsschutz	
Auftrag	Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung NRW, Landesbeamtengesetz NRW, Landesbesoldungsgesetz NRW, Laufbahnverordnung NRW, Tarifverträge, Beschlüsse der politischen Gremien, Anforderung der verschiedenen Organisationseinheiten innerhalb der Verwaltung	
Ziele	Sicherstellung des zur Aufgabenerfüllung erforderlichen Personalbedarfs, qualifizierte Aus- und Forbildung, Erfüllung der Fürsorgepflichten	
Zielgruppe	Städtische Bedienstete	
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE	
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung	

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
Personalkostenansatz / Stellen (vollzeitverrechnet)	7.216.090 € / 108,98	7.520.130 € / 113,70	7.831.840 € / 113,96	8.548.842 € / 116,34	8.513.203 € / 120,90	9.180.681 € / 117,62

Zusatz	Stellenplan sh. Anlage J

Kenn- und Messzahlen Produkt 01.05.03 Personalmanagement und Organisation

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	38,40	97,53	102,01	100,51	91,57	87,94
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	1,50	2,50	2,50	2,50	2,50
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	2,14	0,64	0,64	0,64	0,64
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	3,64	3,14	3,14	3,14	3,14

Teilergebnisplan Produkt 01.05.03 Personalmanagement und Organisation

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
Produkt	01.05.03	Personalmanagement und Organisation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**37.049,61**	**29.170**	**56.000**	**56.000**	**14.000**	**0**
4140000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Bund	37.049,61	29.170	56.000	56.000	14.000	0
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**685.966,24**	**134.150**	**169.550**	**156.150**	**156.150**	**126.150**
4482000	Kostenerstattungen, -umlagen von Gemeinden (GV)	647.195,84	100.000	133.400	120.000	120.000	120.000
4484000	Kostenerstattungen, -umlagen von ges. Sozialvers.	38.670,40	34.000	36.000	36.000	36.000	6.000
4485000	Kostenerstattungen, -umlagen von verb. Unternehmen	100,00	150	150	150	150	150
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**1.213.656,66**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
4582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.213.496,57	0	0	0	0	0
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	160,09	100	100	100	100	100
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.936.672,51**	**163.420**	**225.650**	**212.250**	**170.250**	**126.250**
11	**- Personalaufwendungen**	**1.703.524,82**	**1.139.291**	**1.138.575**	**1.067.100**	**823.331**	**681.459**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	86.597,08	58.159	131.060	133.030	135.030	137.060
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	117.572,56	182.264	112.730	114.420	116.140	117.880
5015000	Zuführung/Inanspruchn. Altersteilzeit-Rückstellung	83.443,85	0	0	0	0	0
5015100	Zuführung/Inanspruchn. LOB-Rückstellung	131.389,36	0	0	0	0	0
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	7.649,33	9.912	6.110	6.200	6.290	6.380
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	33.075,42	40.015	24.810	25.180	25.560	25.940
5041000	Beihilfen, Unterstützungslstgen für Beschäftigte LOGA	312.591,22	300.000	320.000	320.000	320.000	320.000
5051000	Zuführungen zu Pensionsrückst. für Beschäftigte	684.761,00	458.941	449.365	379.770	127.311	-21.801
5061000	Zuführungen zu Beihilferückst. für Beschäftigte	246.445,00	90.000	94.500	88.500	93.000	96.000
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**872.189,88**	**899.389**	**1.037.400**	**1.059.000**	**1.075.100**	**1.094.700**
5121000	Versorgungskassenbeiträge für Versorgungsempfänger LOGA	849.954,88	1.026.000	1.042.000	1.062.800	1.084.100	1.106.000
5121200	Aufl. Ford./Zuführung Verpfl. § 107b BeamtVG	9.145,00	-7.800	4.400	10.700	11.000	11.700
5151000	Zuf./Inanspruchn.(-) zu Pensionsrst. f.Vers.empf.	-198.664,00	-113.811	0	0	0	0
5161000	Zuf./Inanspruchn.(-) zu Beihilferrst. f.Vers.empf.	211.754,00	-5.000	-9.000	-14.500	-20.000	-23.000
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**26.708,07**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	21.947,41	0	0	0	0	0
5291800	Weitere sonstige Dienstleistungen	4.760,66	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Teilergebnisplan Produkt 01.05.03 Personalmanagement und Organisation

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**113.437,05**	**98.800**	**106.500**	**106.500**	**106.500**	**106.500**
5411100	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	49.868,63	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
5411400	Aufwendungen für Beschäftigtenbetreuung	7.091,89	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5411600	Aufwendungen für ärztliche Untersuchungen	2.976,57	3.300	4.000	4.000	4.000	4.000
5412000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	612,09	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5412500	Aufwendungen für Dienstkleidung und Ausrüstung	1.848,32	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5423000	Leasing	12.407,78	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
5431500	Öffentliche Bekanntmachungen	7.746,56	0	0	0	0	0
5431600	Dienstreisen	7.873,69	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5431800	Sachverständigen-/Gerichts-/Notarkosten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	144,00	0	0	0	0	0
5446000	Versicherungen	22.867,52	22.000	24.000	24.000	24.000	24.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.715.859,82**	**2.143.480**	**2.288.475**	**2.238.600**	**2.010.931**	**1.888.659**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-779.187,31**	**-1.980.060**	**-2.062.825**	**-2.026.350**	**-1.840.681**	**-1.762.409**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-779.187,31**	**-1.980.060**	**-2.062.825**	**-2.026.350**	**-1.840.681**	**-1.762.409**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-779.187,31**	**-1.980.060**	**-2.062.825**	**-2.026.350**	**-1.840.681**	**-1.762.409**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**3.497,93**	**2.947**	**2.947**	**2.947**	**2.947**	**2.947**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	3.497,93	2.947	2.947	2.947	2.947	2.947
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-782.685,24**	**-1.983.007**	**-2.065.772**	**-2.029.297**	**-1.843.628**	**-1.765.356**

Teilfinanzplan Produkt 01.05.03 Personalmanagement und Organisation
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
Produkt	01.05.03	Personalmanagement und Organisation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**707.292,94**	**163.420**	**225.650**	**0**	**212.250**	**170.250**	**126.250**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.782.848,90**	**1.721.150**	**1.749.210**	**0**	**1.774.130**	**1.799.620**	**1.825.760**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-1.075.555,96**	**-1.557.730**	**-1.523.560**	**0**	**-1.561.880**	**-1.629.370**	**-1.699.510**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 01.05.04 Informationstechnische Infrastruktur

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau S. Becker
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Zentrale Dienste
Klassifizierung	Steuerungsprodukt
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Bereitstellung der IT-Infrastruktur, IT-Management und IT-Sicherheit, Telekommunikation, Internet, Datenschutz, E-Government
Auftrag	Anforderung der verschiedenen Organisationseinheiten innerhalb der Verwaltung und externer Nutzer
Ziele	Wirtschaftliche Abwicklung aller Dienstleistungen
Zielgruppe	Städtische Bedienstete, externe Nutzer und Nutzerinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 01.05.04 Informationstechnische Infrastruktur

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10030	Anzahl EDV-Arbeitsplätze	0,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
20000	**Kennzahlen**						
20030	Zuschussbedarf je EDV Arbeitsplatz	0,00	8.754,29	9.270,22	9.113,75	9.292,06	9.334,98
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,45	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	3,50	4,50	4,50	4,50	4,50
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	3,95	4,50	4,50	4,50	4,50

Teilergebnisplan Produkt 01.05.04 Informationstechnische Infrastruktur

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
Produkt	01.05.04	Informationstechnische Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**82.230,49**	**18.600**	**10.500**	**9.300**	**7.500**	**5.800**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	248,01	200	200	200	0	0
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	81.982,48	18.400	10.300	9.100	7.500	5.800
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**1.732,96**	**1.750**	**1.800**	**1.800**	**1.800**	**1.800**
4485000	Kostenerstattungen, -umlagen von verb. Unternehmen	1.732,96	1.750	1.800	1.800	1.800	1.800
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**83.963,45**	**20.350**	**12.300**	**11.100**	**9.300**	**7.600**
11	**- Personalaufwendungen**	**288.685,09**	**302.952**	**379.790**	**385.490**	**391.270**	**397.150**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	43.546,44	23.281	0	0	0	0
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	192.175,94	219.939	297.380	301.840	306.370	310.970
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	10.437,62	11.828	15.950	16.190	16.430	16.680
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	42.525,09	47.904	66.460	67.460	68.470	69.500
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**80.458,16**	**135.400**	**133.700**	**120.300**	**129.300**	**120.300**
5232000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	6.391,15	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
5241110	Unterhaltung der EDV-Verkabelung und Netzwerke	40.431,60	52.200	58.500	52.500	52.500	52.500
5241111	Unterhaltung Schulen, EDV-Verkabelung	14.206,80	34.500	25.000	25.000	25.000	25.000
5255100	Unterhaltungsaufwand für Maschinen	2.560,25	16.000	17.500	18.800	18.800	18.800
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.663,01	4.700	4.700	5.000	5.000	5.000
5291900	Aufwendungen für weitere Dienstleistungen	3.205,35	21.500	21.500	12.500	21.500	12.500
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**118.583,18**	**78.900**	**57.400**	**68.300**	**74.900**	**81.900**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	30.500	13.000	34.000	49.900	65.300
5711050	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	45.729,96	13.200	12.200	8.000	4.400	1.900
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	104,84	200	100	100	0	0
5711700	Abschreibungen auf EDV-Hardware	47.024,88	35.000	32.100	26.200	20.600	14.700
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	25.723,50	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**437.016,95**	**619.950**	**669.640**	**644.900**	**644.900**	**644.900**
5422000	Mieten und Pachten	9.003,99	10.300	13.000	13.000	13.000	13.000
5429000	Sonst. Aufw. f. Inanspruchn. von Rechten/Diensten	356.587,19	531.550	574.740	550.000	550.000	550.000
5429010	Softwarepflege/-wartung Schulen	53.407,95	58.100	61.900	61.900	61.900	61.900

Teilergebnisplan Produkt 01.05.04 Informationstechnische Infrastruktur

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5431100	Bürobedarf	6.066,93	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
5431400	Rundfunk- und Telefonkosten	11.864,49	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
5431600	Dienstreisen	86,40	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**924.743,38**	**1.137.202**	**1.240.530**	**1.218.990**	**1.240.370**	**1.244.250**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-840.779,93**	**-1.116.852**	**-1.228.230**	**-1.207.890**	**-1.231.070**	**-1.236.650**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-840.779,93**	**-1.116.852**	**-1.228.230**	**-1.207.890**	**-1.231.070**	**-1.236.650**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-840.779,93**	**-1.116.852**	**-1.228.230**	**-1.207.890**	**-1.231.070**	**-1.236.650**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**23.428,68**	**26.300**	**26.300**	**26.300**	**26.300**	**26.300**
4811000	Erträge aus ILV Geschäftsbedarf	20.868,48	23.300	23.300	23.300	23.300	23.300
4811100	Erträge aus ILV Gebührenhaushalte/Verwaltungsk.	2.560,20	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**3.795,84**	**3.198**	**3.198**	**3.198**	**3.198**	**3.198**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	3.795,84	3.198	3.198	3.198	3.198	3.198
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-821.147,09**	**-1.093.750**	**-1.205.128**	**-1.184.788**	**-1.207.968**	**-1.213.548**

Erläuterungen

Konto 5241110

2027: Aufwendungen Umbau Bürgerbüro

Konto 5291900

Verschiebung des Penetrationstests (alle 2 Jahre)

Konto 5422000

Mehrkosten bei Neuausschreibung der Kopiergeräte

Konto 5429000

Vertragliche Verpflichtungen, diverse Infoma SIT und Liegenschaftsverwaltung, Neuanmeldungen der Fachbereiche

Teilfinanzplan Produkt 01.05.04 Informationstechnische Infrastruktur
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
Produkt	01.05.04	Informationstechnische Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.084,36**	**1.750**	**1.800**	**0**	**1.800**	**1.800**	**1.800**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**860.748,09**	**1.058.302**	**1.183.130**	**0**	**1.150.690**	**1.165.470**	**1.162.350**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-857.663,73**	**-1.056.552**	**-1.181.330**	**0**	**-1.148.890**	**-1.163.670**	**-1.160.550**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	89.084,46	319.500	128.800	0	82.500	77.000	77.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**89.084,46**	**319.500**	**128.800**	**0**	**82.500**	**77.000**	**77.000**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-89.084,46**	**-319.500**	**-128.800**	**0**	**-82.500**	**-77.000**	**-77.000**

Teilfinanzplan Produkt 01.05.04 Informationstechnische Infrastruktur
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0016 Erwerb von bewegl. Vermögen (ADV-Geräte)	-56.598	-56.200	-68.700	0 0	-47.500	-42.000	-42.000	-362.300	-147.065
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	4.740
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-56.598	-56.200	-68.700	0 0	-47.500	-42.000	-42.000	-362.300	-151.805
I-0018 Erwerb von Software	-29.393	-167.000	-34.000	0 0	-15.000	-15.000	-15.000	-575.100	-100.696
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-29.393	-167.000	-34.000	0 0	-15.000	-15.000	-15.000	-575.100	-100.696
I-0045 "Fröndenberg APP"	0	-15.000	0	0 0	0	0	0	-15.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-15.000	0	0 0	0	0	0	-15.000	0
I-0312 ADV-Hardware (Schulen)	-3.093	-77.800	-22.500	0 0	-20.000	-20.000	-20.000	-226.300	-48.334
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.093	-77.800	-22.500	0 0	-20.000	-20.000	-20.000	-226.300	-48.334
I-0313 ADV-Software (Schulen)	0	-3.500	-3.600	0 0	0	0	0	-29.100	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-3.500	-3.600	0 0	0	0	0	-29.100	0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-89.084**	**-319.500**	**-128.800**	**0**	**-82.500**	**-77.000**	**-77.000**	**-1.207.800**	**-300.835**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**4.740**
Gesamtsumme	**-89.084**	**-319.500**	**-128.800**	**0**	**-82.500**	**-77.000**	**-77.000**	**-1.207.800**	**-296.095**

Erläuterungen

Erwerb von bewegl. Vermögen (ADV-Geräte)

I-0016:

Pauschalansatz: jährlich 42.000 €

2027: Bürgerbüro neue Arbeitsplatz-HW, mobiler Arbeitsplatz Feuerwehr, DMS-HW,
Firewall Rathaus, Scanner Infoma RWF

2028: ROWE Scanner FB3

Erwerb von Software

I-0018:

2027: INFOMA diverse Module

ADV-Hardware (Schulen)

I-0312

Austausch von Servern und Firewalls an den Schulen

ADV-Software (Schulen)

I-0313:

Aktualisierung der Server

Produkt 01.05.05 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	Serviceprodukt
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Verwaltung städtischer Gebäude und Grundstücke inkl. Energiewirtschaft, Gebäude- und Bauunterhaltung
Auftrag	GO NRW, BauO NRW, VOB, VOL, Miet- und Nutzungsverträge
Ziele	Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung
Zielgruppe	Nutzer und Nutzerinnen der Gebäude und Grundstücke, Kommunalpolitik
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Rathaus 1 (RH1): Bruttogrundfläche: 2.161 qm, Wohn- / Nutzfläche: 1.254 qm Rathaus 2 (RH2): Bruttogrundfläche: 1.523 qm, Wohn- / Nutzfläche: 1.177 qm Stiftsgebäude: Bruttogrundfläche: 1.355 qm, Wohn- / Nutzfläche: 878,17 qm

Kenn- und Messzahlen Produkt 01.05.05 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	1,32	1,65	1,65	1,65	1,65
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	6,12	6,85	6,85	6,85	6,85
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	7,44	8,50	8,50	8,50	8,50

Teilergebnisplan Produkt 01.05.05 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
Produkt	01.05.05	Grundstücks- und Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**29.455,13**	**139.050**	**73.700**	**48.200**	**38.750**	**62.100**
4141000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	10.890,00	0	0	0	0	0
4147000	Zuschüsse f. lfd. Zw. von privaten Unternehmen	0,00	118.000	53.000	27.500	0	0
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	12.766,74	15.750	12.800	12.800	7.500	7.500
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	5.798,39	5.300	7.900	7.900	7.900	7.900
4169000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Neuanschaffungen Planung	0,00	0	0	0	23.350	46.700
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**6.019,80**	**5.500**	**5.500**	**5.500**	**5.500**	**5.500**
4311000	Verwaltungsgebühren	6.019,80	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**10.799,91**	**27.000**	**26.200**	**26.200**	**26.200**	**26.200**
4411000	Mieten und Pachten	10.799,91	27.000	600	600	600	600
4411005	Mieten und Pachten - mit USt	0,00	0	25.600	25.600	25.600	25.600
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**45.297,81**	**44.600**	**45.500**	**45.500**	**45.500**	**45.500**
4485000	Kostenerstattungen, -umlagen von verb. Unternehmen	42.013,75	44.600	45.500	45.500	45.500	45.500
4487000	Kostenerstattungen, -umlagen von priv. Unternehmen	3.284,06	0	0	0	0	0
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**25.000,16**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	24.996,91	0	0	0	0	0
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	3,25	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**2.959,00**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
4711000	Aktivierte Eigenleistungen	2.959,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**119.531,81**	**236.150**	**170.900**	**145.400**	**135.950**	**159.300**
11	**- Personalaufwendungen**	**433.546,90**	**650.085**	**533.950**	**541.960**	**550.100**	**558.350**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	118.013,56	115.012	110.800	112.460	114.150	115.860
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	245.914,09	419.151	331.030	336.000	341.040	346.160
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	15.000,29	22.951	18.110	18.380	18.660	18.940
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	54.618,96	92.971	74.010	75.120	76.250	77.390
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**268.647,59**	**286.600**	**523.650**	**225.750**	**230.050**	**234.350**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	81.155,05	162.300	285.000	52.000	53.000	54.000
5218100	Inanspruchnahme von Instandhaltungsrückstellungen	0,00	-126.000	0	0	0	0
5241000	Unterhaltung/Bewirtsch. der Grundst./baul. Anlagen	1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
5241300	Abwassergebühren	8.644,75	10.200	10.500	10.800	11.100	11.400
5241400	Heizungsenergie	44.937,69	40.000	42.000	42.000	42.000	42.000
5241500	Reinigungsaufwand	49.160,51	55.000	60.000	61.500	63.000	64.500

Teilergebnisplan Produkt 01.05.05 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5241520	Reinigungsmittel/Desinfektionsmittel	3.036,41	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
5241700	Wasserbezug	1.273,20	2.600	2.750	2.750	2.750	2.750
5241760	Strombezug	50.993,23	33.000	35.700	36.700	37.700	38.700
5241800	Entsorgungsaufwendungen	149,23	400	400	400	400	400
5241900	Gebäudeversicherungen	7.592,32	8.300	8.700	9.100	9.500	9.900
5251000	Haltung von Fahrzeugen	5.061,20	5.600	5.700	5.800	5.900	6.000
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	91.000	18.200	0	0	0
5291920	Beratungsleistungen	15.444,00	0	50.000	0	0	0
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**94.274,84**	**69.750**	**67.400**	**67.300**	**99.300**	**136.800**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	10.350	6.700	6.700	44.200	81.700
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	91.989,54	57.600	57.200	57.200	51.900	51.900
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	1.475,09	1.500	0	0	0	0
5711500	Abschreibungen auf Fahrzeuge	526,09	0	3.200	3.200	3.200	3.200
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	284,12	300	300	200	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**3.377,12**	**1.400**	**3.200**	**3.200**	**3.200**	**3.200**
5431600	Dienstreisen	365,01	0	0	0	0	0
5431850	Mitgliedsbeiträge	1.268,23	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
5499000	Übrige weitere sonst. Aufw. a. lfd. Verwaltungst.	1.743,88	0	1.800	1.800	1.800	1.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**799.846,45**	**1.007.835**	**1.128.200**	**838.210**	**882.650**	**932.700**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-680.314,64**	**-771.685**	**-957.300**	**-692.810**	**-746.700**	**-773.400**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-680.314,64**	**-771.685**	**-957.300**	**-692.810**	**-746.700**	**-773.400**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-680.314,64**	**-771.685**	**-957.300**	**-692.810**	**-746.700**	**-773.400**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**50.307,81**	**98.000**	**98.000**	**98.000**	**98.000**	**98.000**
4811100	Erträge aus ILV Gebührenhaushalte/Verwaltungsk.	50.307,81	98.000	98.000	98.000	98.000	98.000
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**18.446,89**	**21.126**	**24.026**	**41.726**	**59.426**	**77.126**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	7.152,04	6.026	6.026	6.026	6.026	6.026
5811500	Aufwendungen aus ILV eigene Grundsteuerpflicht	3.818,86	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
5811510	Aufwendungen aus ILV Straßenreinigung städt. Geb.	1.533,03	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
5811520	Aufwendungen aus ILV Müllabfuhr städt. Geb.	5.942,96	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
5811600	Aufwendungen aus ILV Energieerzeugung	0,00	2.900	5.800	23.500	41.200	58.900
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-648.453,72**	**-694.811**	**-883.326**	**-636.536**	**-708.126**	**-752.526**

Teilergebnisplan Produkt 01.05.05 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Fröndenberg/Ruhr

Erläuterungen

Konten 4147000 und 5291000

Projekt Energiemanagement

Konto 4311000

u. a. Vorkaufsrechtsverzichtserklärungen

Konto 5215000

Wartungen: 25.000 €, Instandhaltung: 25.000 €
2027 zusätzlich:
Stiftsgebäude: Dachgaubenfenster erneuern, Instandhaltungsarbeiten am Dach = 100.000 €
Umbau Bürgerbüro = 60.000 €
Sommerlicher Wärmeschutz = 75.000 €

Konto 5241000

Nette Toilette

Konto 5241400

Steigende Energiekosten

Konto 5241500

Steigerung Mindestlohn Reinigungskräfte & Grundreinigung der Rathäuser

Konto 5291920

Beratungsleistung energetische Sanierung RH I+II - Machbarkeit

Konto 5431850

Umlage Landwirtschaftskammer & Beitrag zur landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft

Konto 5499000

Betriebskostenerstattung für eigene Anmietung

Konto 5811600

Einsparungen von Netzbezug durch Eigenverbrauch

	2027	2028	2029	2030
PV Rathaus II	3.000 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
PV Anlage (Pauschalansatz)	5.800 €	23.500 €	41.200 €	58.900 €

Teilfinanzplan Produkt 01.05.05 Grundstücks- und Gebäudemanagement
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
Produkt	01.05.05	Grundstücks- und Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**77.706,55**	**195.100**	**130.200**	**0**	**104.700**	**77.200**	**77.200**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**732.270,13**	**1.064.085**	**1.060.800**	**0**	**770.910**	**783.350**	**795.900**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-654.563,58**	**-868.985**	**-930.600**	**0**	**-666.210**	**-706.150**	**-718.700**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	49.000	0	0	1.868.600	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**49.000**	**0**	**0**	**1.868.600**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	2.069,11	145.000	0	0	2.900.000	100.000	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.887,00	25.000	25.000	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**19.956,11**	**170.000**	**25.000**	**0**	**2.900.000**	**100.000**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-19.956,11**	**-121.000**	**-25.000**	**0**	**-1.031.400**	**-100.000**	**0**

Teilfinanzplan Produkt 01.05.05 Grundstücks- und Gebäudemanagement
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0015 Fahrzeugbeschaffung	-17.887	-25.000	-25.000	0 0	0	0	0	-111.000	-17.202
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	8.000	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	685
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-17.887	-25.000	-25.000	0 0	0	0	0	-119.000	-17.887
I-0453 Zwischentrakt Rathaus I + II	-2.069	0	0	0 0	-31.400	-100.000	0	-1.628.000	-17.224
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	1.868.600	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.069	0	0	0 0	-1.900.000	-100.000	0	-1.628.000	-17.224
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.400.000)	(-100.000)	0		
I-0459 Energetische Sanierung Rathäuser	0	0	0	0 0	-1.000.000	0	0	-1.093.500	-41.685
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0 0	-1.000.000	0	0	-1.093.500	-41.685
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-350.000)	0	0		
I-0460 Notstromaggregat zur Krisenbewältigung	0	0	0	0 0	0	0	0	-50.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	-50.000	0
I-0523 Investitionen Energiemanagement	0	-21.000	0	0 0	0	0	0	-21.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	49.000	0	0 0	0	0	0	49.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-70.000	0	0 0	0	0	0	-70.000	0
I-0524 Umbau Bürgerbüro	0	-75.000	0	0 0	0	0	0	-75.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-75.000	0	0 0	0	0	0	-75.000	0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-19.956**	**-170.000**	**-25.000**	**0**	**-2.900.000**	**-100.000**	**0**	**-3.035.500**	**-76.796**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**49.000**	**0**	**0**	**1.868.600**	**0**	**0**	**57.000**	**685**
Gesamtsumme	**-19.956**	**-121.000**	**-25.000**	**0**	**-1.031.400**	**-100.000**	**0**	**-2.978.500**	**-76.111**

Erläuterungen

Zwischentrakt Rathaus I + II

I-0453:

2027: weitere Planungen - über Architekten, TGA -

Einzahlungen aus NRW Infrastrukturgesetz

2028: Realisierung Zwischenbau

2029: Restarbeiten

Produkt 01.06.01 Personalrat

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau S. Becker
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Zentrale Dienste
Klassifizierung	Serviceprodukt
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Wahrnehmung der Aufgaben laut Landespersonalvertretungsgesetz NRW
Auftrag	Landespersonalvertretzungsgesetz NRW
Ziele	Wahrung der gesetzlichen und tarifvertraglichen Rechte und Interessen der Beschäftigten, Information und Beratung
Zielgruppe	Städtische Bedienstete
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 01.06.01 Personalrat

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10040	Anzahl Stellen	0,00	118,23	121,31	121,31	121,31	121,31
20000	**Kennzahlen**						
20040	Zuschussbedarf je Stelle	0,00	5,50	5,36	5,36	5,36	5,36
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 01.06.01 Personalrat

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.06	Einrichtungen für Verwaltungsangehörige
Produkt	01.06.01	Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**437,25**	**650**	**650**	**650**	**650**	**650**
5431200	Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	282,60	500	500	500	500	500
5491000	Verfügungsmittel	154,65	150	150	150	150	150
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**437,25**	**650**	**650**	**650**	**650**	**650**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-437,25**	**-650**	**-650**	**-650**	**-650**	**-650**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-437,25**	**-650**	**-650**	**-650**	**-650**	**-650**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-437,25**	**-650**	**-650**	**-650**	**-650**	**-650**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-437,25**	**-650**	**-650**	**-650**	**-650**	**-650**

Teilfinanzplan Produkt 01.06.01 Personalrat
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.06	Einrichtungen für Verwaltungsangehörige
Produkt	01.06.01	Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**437,25**	**650**	**650**	**0**	**650**	**650**	**650**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-437,25**	**-650**	**-650**	**0**	**-650**	**-650**	**-650**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 01.06.02 Gleichstellung, Familie und Senioren

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Bürgermeister Weise	zuständig: Frau Hühner
Verantwortliche Org.-Einheit	Stabstelle Gleichstellung, Familie und Senioren
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Muss
Beschreibung	Wahrnehmung der Aufgaben laut LGG NRW; Entwicklung und Umsetzung von Konzepten und Maßnahmen zur Verwirklichung der Chancengleichheit von Frauen und Männern (z.B. Gleichstellungsplan); Stellungnahmen zu gleichstellungsrelevanten Themen; Information, Beratung, Netzwerk und Gremienarbeit; Bündnis für Familie; Seniorenkreise der Stadt Fröndenberg e.V.
Auftrag	LGG NRW, Art. 3 Abs. 2 GG, § 5 GO NRW, Hauptsatzung der Stadt Fröndenberg, Gleichstellungsplan, SGB
Ziele	Verwirklichung der Chancengleichheit von Frauen und Männern
Zielgruppe	Beschäftigte der Verwaltung, Bürger und Bürgerinnen der Stadt Fröndenberg/Ruhr
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Dieses Produkt beinhaltet die Aufgaben Gleichstellungs-, Familien-, Senioren- und Integrationsarbeit.

Kenn- und Messzahlen Produkt 01.06.02 Gleichstellung, Familie und Senioren

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,00	0,50	0,50	0,50	0,50
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,00	0,50	0,50	0,50	0,50

Teilergebnisplan Produkt 01.06.02 Gleichstellung, Familie und Senioren

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.06	Einrichtungen für Verwaltungsangehörige
Produkt	01.06.02	Gleichstellung, Familie und Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**3.700,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4147000	Zuschüsse f. lfd. Zw. von privaten Unternehmen	3.700,00	0	0	0	0	0
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**1.122,60**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
4421000	Erträge aus Verkauf	1.122,60	500	500	500	500	500
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.822,60**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
11	**- Personalaufwendungen**	**36.489,54**	**41.409**	**43.100**	**43.750**	**44.400**	**45.070**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	28.560,27	32.491	33.760	34.270	34.780	35.300
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	1.565,59	1.784	1.850	1.880	1.910	1.940
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	6.363,68	7.134	7.490	7.600	7.710	7.830
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**7.838,55**	**10.500**	**10.500**	**10.500**	**10.500**	**10.500**
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	326,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	613,14	0	0	0	0	0
5291110	Aufwendungen Gleichstellungsarbeit	4.157,66	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5291120	Aufwendungen Familienarbeit	2.440,92	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5291130	Aufwendungen Seniorenarbeit	300,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**2.500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5318110	Projekte Seniorenarbeit	2.500,00	0	0	0	0	0
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**419,93**	**310**	**310**	**310**	**310**	**310**
5431200	Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	65,00	250	250	250	250	250
5431600	Dienstreisen	294,93	0	0	0	0	0
5431850	Mitgliedsbeiträge	60,00	60	60	60	60	60
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**47.248,02**	**52.219**	**53.910**	**54.560**	**55.210**	**55.880**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-42.425,42**	**-51.719**	**-53.410**	**-54.060**	**-54.710**	**-55.380**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-42.425,42**	**-51.719**	**-53.410**	**-54.060**	**-54.710**	**-55.380**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 01.06.02 Gleichstellung, Familie und Senioren

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-42.425,42**	**-51.719**	**-53.410**	**-54.060**	**-54.710**	**-55.380**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**960,97**	**810**	**810**	**810**	**810**	**810**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	960,97	810	810	810	810	810
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-43.386,39**	**-52.529**	**-54.220**	**-54.870**	**-55.520**	**-56.190**

Erläuterungen

Konto 5291110

Diverse Veranstaltungen inklusive Vorträge und Projekte zur Gewaltprävention, kulturellen Bildung etc.

Konto 5291120

Diverse Veranstaltungen und Angebote für Familien (z. B. Neugeborenen-Empfang oder Stadtteilcafé)

Konto 5291130

Diverse Veranstaltungen inklusive Vorträge und Projekte für Seniorinnen und Senioren und Zuschuss der Seniorenkreise Fröndenberg/Ruhr e.V.

Konto 5431850

Mitgliedsbetrag BAG Seniorenbüros

Teilfinanzplan Produkt 01.06.02 Gleichstellung, Familie und Senioren
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.06	Einrichtungen für Verwaltungsangehörige
Produkt	01.06.02	Gleichstellung, Familie und Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.822,60**	**500**	**500**	**0**	**500**	**500**	**500**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**47.662,88**	**52.219**	**53.910**	**0**	**54.560**	**55.210**	**55.880**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-42.840,28**	**-51.719**	**-53.410**	**0**	**-54.060**	**-54.710**	**-55.380**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	303.457,42	211.360	320.460	323.960	340.910	365.360
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	255.814,21	251.000	262.000	262.000	262.000	262.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.314,50	23.710	310	310	310	310
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.900,75	31.550	55.550	31.550	92.550	49.550
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.085,80	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**701.572,68**	**518.620**	**639.320**	**618.820**	**696.770**	**678.220**
11	- Personalaufwendungen	819.368,20	899.175	1.131.220	1.148.190	1.165.400	1.182.890
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	651.434,51	649.750	676.570	668.170	704.420	693.270
14	- Bilanzielle Abschreibungen	369.414,16	538.600	669.200	696.700	806.050	1.032.000
15	- Transferaufwendungen	16.887,16	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.481,79	110.860	124.960	116.610	206.660	125.560
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.026.585,82**	**2.218.385**	**2.621.950**	**2.649.670**	**2.902.530**	**3.053.720**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.325.013,14**	**-1.699.765**	**-1.982.630**	**-2.030.850**	**-2.205.760**	**-2.375.500**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.325.013,14**	**-1.699.765**	**-1.982.630**	**-2.030.850**	**-2.205.760**	**-2.375.500**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.325.013,14**	**-1.699.765**	**-1.982.630**	**-2.030.850**	**-2.205.760**	**-2.375.500**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	3.678,08	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	18.522,74	31.554	20.704	20.704	20.704	20.704
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-1.339.857,80**	**-1.729.319**	**-2.001.334**	**-2.049.554**	**-2.224.464**	**-2.394.204**

Teilfinanzplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.508,24	1.760	1.760	1.760	1.760	1.760
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	265.913,11	251.000	262.000	262.000	262.000	262.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.514,50	23.710	310	310	310	310
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	87.772,15	31.550	55.550	31.550	92.550	49.550
07	+ Sonstige Einzahlungen	717,09	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**394.425,09**	**309.020**	**320.620**	**296.620**	**357.620**	**314.620**
A	**Auszahlungen**						
10	- Personalauszahlungen	832.030,35	899.175	1.131.220	1.148.190	1.165.400	1.182.890
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	650.342,17	649.750	676.570	668.170	704.420	693.270
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	14.937,53	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
15	- Sonstige Auszahlungen	175.528,32	110.860	124.960	116.610	206.660	125.560
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.672.838,37**	**1.679.785**	**1.952.750**	**1.952.970**	**2.096.480**	**2.021.720**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-1.278.413,28**	**-1.370.765**	**-1.632.130**	**-1.656.350**	**-1.738.860**	**-1.707.100**
I	**Investitionstätigkeit**						
E	**Einzahlungen**						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	83.304,70	73.000	2.088.000	882.900	80.000	80.000
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	39.500,00	10.000	10.000	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**122.804,70**	**83.000**	**2.098.000**	**882.900**	**80.000**	**80.000**
A	**Auszahlungen**						
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-200.000	-400.000	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	-3.411.820,46	-321.000	-2.000.000	-3.250.000	-11.000.000	-5.000.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.168.536,88	-697.000	-702.700	-645.000	-647.500	-790.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-4.580.357,34**	**-1.218.000**	**-3.102.700**	**-3.895.000**	**-11.647.500**	**-5.790.000**
31	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-4.457.552,64**	**-1.135.000**	**-1.004.700**	**-3.012.100**	**-11.567.500**	**-5.710.000**

Produkt 02.02.01 Wahlen/Abstimmungen

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau S. Becker
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Zentrale Dienste
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Muss
Beschreibung	Vorbereitung und Abwicklung von Wahlen und sonstigen Abstimmung
Auftrag	Gemeindeordnung NRW, einschlägige Rechtsvorschriften für die jeweiligen Wahlen und Abstimmungen
Ziele	Durchführung der Wahlen und Begehren der Bürger und Bürgerinnen nach gesetzlichen Vorgaben
Zielgruppe	Wahlberechtigte
Besonderheit zum HH-Jahr	Landtagswahl in 2027
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Für 2028 - 2030 sind die folgenden Wahlen geplant: 2029: Bundestagswahl/Europawahl 2030: Kommunalwahlen

Kenn- und Messzahlen Produkt 02.02.01 Wahlen/Abstimmungen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	1,32	0,65	0,73	0,83	0,04	2,19
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,21	0,20	0,20	0,20	0,20
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,02	0,02	0,02	0,02
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,21	0,22	0,22	0,22	0,22

Teilergebnisplan Produkt 02.02.01 Wahlen/Abstimmungen

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen/Abstimmungen
Produkt	02.02.01	Wahlen/Abstimmungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**40.645,06**	**0**	**24.000**	**0**	**61.000**	**18.000**
4481000	Kostenerstattungen, -umlagen vom Land	40.645,06	0	24.000	0	61.000	18.000
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**40.645,06**	**0**	**24.000**	**0**	**61.000**	**18.000**
11	**- Personalaufwendungen**	**16.477,71**	**13.101**	**16.360**	**16.600**	**16.840**	**17.080**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	15.068,38	11.171	14.350	14.570	14.790	15.010
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	1.117,31	1.533	1.590	1.610	1.630	1.650
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	61,25	84	90	90	90	90
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	230,77	313	330	330	330	330
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**27.068,84**	**0**	**15.000**	**0**	**30.000**	**30.000**
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	27.068,84	0	15.000	0	30.000	30.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**23.850,76**	**0**	**7.350**	**0**	**14.700**	**14.700**
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	23.850,00	0	7.350	0	14.700	14.700
5431600	Dienstreisen	0,76	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**67.397,31**	**13.101**	**38.710**	**16.600**	**61.540**	**61.780**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-26.752,25**	**-13.101**	**-14.710**	**-16.600**	**-540**	**-43.780**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-26.752,25**	**-13.101**	**-14.710**	**-16.600**	**-540**	**-43.780**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-26.752,25**	**-13.101**	**-14.710**	**-16.600**	**-540**	**-43.780**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 02.02.01 Wahlen/Abstimmungen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**201,80**	**170**	**170**	**170**	**170**	**170**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	201,80	170	170	170	170	170
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-26.954,05**	**-13.271**	**-14.880**	**-16.770**	**-710**	**-43.950**

Erläuterungen

Konto 4481000, 5281000 und 5421000

2027: Landtagswahl
2029: Europa- und Bundestagswahl
2030: Kommunalwahlen

Teilfinanzplan Produkt 02.02.01 Wahlen/Abstimmungen
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen/Abstimmungen
Produkt	02.02.01	Wahlen/Abstimmungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**40.645,06**	**0**	**24.000**	**0**	**0**	**61.000**	**18.000**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**68.285,46**	**13.101**	**38.710**	**0**	**16.600**	**61.540**	**61.780**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-27.640,40**	**-13.101**	**-14.710**	**0**	**-16.600**	**-540**	**-43.780**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 02.03.01 Öffentliche Ordnung

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Weischer	zuständig: Frau A. Becker
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 2 - Ordnung und Standesamt
Klassifizierung	Serviceprodukt
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Allgemeine Gefahrenabwehr, Ordnungsbehördengesetz, Gewerbe- und Gaststättenwesen, Spielhallen, Jugendschutz, Durchführung von Ordnungswidrigkeitenverfahren, Maßnahmen nach dem PsychKG, Landeshundegesetz, Genehmigung öffentlicher Veranstaltungen, Bestattungsangelegenheiten, Nichtraucherschutz, Feuerwerke, Überwachung des Sonn- und Feiertagsschutzes und des Ladenschlussgesetzes, Immissionsschutzgesetz, Tierseuchenbekämpfung, Eheschließungen, Beurkundungen, Fortführung Familienbuch, Namensänderungen (Personenstandswesen)
Auftrag	OwiG, PsychKG, Bundesseuchengesetz, GewO, LImschG, Gastst.-Recht, Katastrophenschutz
Ziele	Erfüllung gesetzlicher Aufgaben
Zielgruppe	Einwohner und Einwohnerinnen der Stadt Fröndenberg, Bestatter und Bestatterinnen, andere Ordnungsbehörden, Polizei, Vereine
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	- sichere Anwendung in- und ausländischer Vorschriften , Personenstandsrecht, Bestattungsgesetz - Beseitigung von Störungen der öff. Sicherheit und Ordnung - Schutz der Öffentlichkeit vor gefährlichen Einflüssen auf die Gesundheit - Ordnungspartnerschaft

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
Eheschließungen:	80	96	96	81	83	25 (bis 30.06.)
Sterbefälle:	145	161	176	171	180	86 (bis 30.06.)
Geburten:	4	2	3	0	2	0 (bis 30.06.)
Gemeinsam mit der Polizei durchgeführte Ordnungspartnerschaften im Stadtgebiet:	97	32	17	18	14	5 (bis 30.06.)
Einsätze im Rahmen des Bereitschaftsdienstes außerhalb der Dienstzeit:	136	115	159	378	240	75 (bis 30.06.)

Kenn- und Messzahlen Produkt 02.03.01 Öffentliche Ordnung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	17,48	18,51	22,51	22,86	23,22	23,58
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	2,83	2,70	2,70	2,70	2,70
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	2,14	2,72	2,72	2,72	2,72
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	4,97	5,42	5,42	5,42	5,42

Teilergebnisplan Produkt 02.03.01 Öffentliche Ordnung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.03	Öffentliche Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.03.01	Öffentliche Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**19.216,56**	**3.950**	**3.300**	**3.300**	**3.300**	**3.300**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	1.318,83	1.950	0	0	0	0
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	17.897,73	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4169000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Neuanschaffungen Planung	0,00	0	1.300	1.300	1.300	1.300
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**39.011,40**	**44.000**	**42.000**	**42.000**	**42.000**	**42.000**
4311000	Verwaltungsgebühren	23.902,40	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4311100	Verwaltungsgebühren Standesamt	15.109,00	17.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4321970	Benutzungsentgelte Unterkünfte	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**48.843,79**	**25.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
4487000	Kostenerstattungen, -umlagen von priv. Unternehmen	34.311,52	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4488000	Kostenerstattungen, -umlagen von übrigen Bereichen	14.532,27	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**3.937,24**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
4561000	Bußgelder	535,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.401,74	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**111.008,99**	**73.950**	**71.300**	**71.300**	**71.300**	**71.300**
11	**- Personalaufwendungen**	**310.339,55**	**309.794**	**387.180**	**393.000**	**398.890**	**404.890**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	158.491,16	138.038	178.660	181.340	184.060	186.830
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	119.074,67	134.974	163.360	165.810	168.290	170.820
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	6.548,45	7.395	8.940	9.080	9.220	9.360
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	26.225,27	29.387	36.220	36.770	37.320	37.880
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**126.260,44**	**117.500**	**117.000**	**117.000**	**117.000**	**117.000**
5232000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	29.903,91	32.500	32.000	32.000	32.000	32.000
5251050	Unterhaltungsaufwand für Fahrzeuge	5.017,35	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	616,70	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5281150	Aufwendungen für weit. sonst.Sachleistungen	1.331,61	0	0	0	0	0
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	89.390,87	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**19.853,53**	**9.850**	**9.700**	**9.700**	**9.700**	**9.600**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	3.350	6.700	6.700	6.700	6.700
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	92,09	200	200	200	200	200
5711210	Abschreibungen auf sonstiges Infrastrukturvermögen	1.250,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	294,88	400	300	300	300	200

Teilergebnisplan Produkt 02.03.01 Öffentliche Ordnung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5711500	Abschreibungen auf Fahrzeuge	3.365,36	3.400	0	0	0	0
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	14.851,20	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**5.567,77**	**9.160**	**9.160**	**9.160**	**9.160**	**9.160**
5422000	Mieten und Pachten	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5431100	Bürobedarf	90,00	500	500	500	500	500
5431200	Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	2.891,53	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5431600	Dienstreisen	1.098,14	0	0	0	0	0
5431850	Mitgliedsbeiträge	160,00	160	160	160	160	160
5431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.926,36	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5495100	Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen	-598,26	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**462.021,29**	**446.304**	**523.040**	**528.860**	**534.750**	**540.650**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-351.012,30**	**-372.354**	**-451.740**	**-457.560**	**-463.450**	**-469.350**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-351.012,30**	**-372.354**	**-451.740**	**-457.560**	**-463.450**	**-469.350**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-351.012,30**	**-372.354**	**-451.740**	**-457.560**	**-463.450**	**-469.350**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**5.319,94**	**4.021**	**4.021**	**4.021**	**4.021**	**4.021**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	5.319,94	4.021	4.021	4.021	4.021	4.021
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-356.332,24**	**-376.375**	**-455.761**	**-461.581**	**-467.471**	**-473.371**

Erläuterungen

Konto 4321970 und 5422000

Vermietung/Anmietung von Wohnraum zur spontanen Unterbringung im Einzelfall

Konto 4487000

Erstattungen für Ölspurbeseitigung (Gefahrenabwehr)

Konto 4488000

Kostenerstattungen im Rahmen ordnungsbehördlicher Bestattungen

Konto 5232000

Anteilige Kosten Tierheim Kreis Unna

Teilergebnisplan Produkt 02.03.01 Öffentliche Ordnung

Fröndenberg/Ruhr

Konto 5291000

Maßnahmen zur Gefahrenabwehr/Herstellung der öffentlichen Sicherheit bzw. Ordnung:
Kosten Ölspurbeseitigung, Schädlingsbekämpfung, Katzenstreunerhilfe

Teilfinanzplan Produkt 02.03.01 Öffentliche Ordnung
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.03	Öffentliche Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.03.01	Öffentliche Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**78.803,32**	**70.000**	**68.000**	**0**	**68.000**	**68.000**	**68.000**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**449.188,13**	**436.454**	**513.340**	**0**	**519.160**	**525.050**	**531.050**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-370.384,81**	**-366.454**	**-445.340**	**0**	**-451.160**	**-457.050**	**-463.050**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	8.000	8.000	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**8.000**	**8.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	3.683,65	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.851,20	40.000	40.000	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**43.534,85**	**40.000**	**40.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-43.534,85**	**-32.000**	**-32.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan Produkt 02.03.01 Öffentliche Ordnung
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0023 Anschaffung Fahrzeug	0	-32.000	-32.000	0 0	0	0	0	-124.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	8.000	8.000	0 0	0	0	0	76.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-40.000	-40.000	0 0	0	0	0	-200.000	0
I-0203 Ausstattung bewegl. Vermögen	0	0	0	0 0	0	0	0	-10.000	-2.582
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0	0	0 0	0	0	0	-10.000	-2.582
I-0204 Umsetzung Katastrophenschutzplan	-14.851	0	0	0 0	0	0	0	-20.580	-14.851
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-14.851	0	0	0 0	0	0	0	-20.580	-14.851
I-0205 Investitionen Veranstaltungsschutz	-28.684	0	0	0 0	0	0	0	0	-28.684
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.684	0	0	0 0	0	0	0	0	-3.684
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-25.000	0	0	0 0	0	0	0	0	-25.000
Gesamtsumme Auszahlungen	**-43.535**	**-40.000**	**-40.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-230.580**	**-46.117**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**8.000**	**8.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**76.000**	**0**
Gesamtsumme	**-43.535**	**-32.000**	**-32.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-154.580**	**-46.117**

Erläuterungen

Anschaffung Fahrzeug

I-0023:

Ersatzbeschaffung Caddy (in 2026 nicht realisiert, neu beantragt)

Progres-Förderprogramm (20%, max. 8.000 €) für Ersatzbeschaffung E-Auto

Ausstattung bewegl. Vermögen

I-0203:

Überleitung in Produkt 02.04.03, neue Investitionsnummer: I-0550

Umsetzung Katastrophenschutzplan

I-0204

Überleitung ins Produkt 02.04.03, neue Investitionsnummer: I-0551

Produkt 02.03.02 Bürgerservice

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Weischer	zuständig: Frau Keitmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 2 - Soziale Dienste, Bürgerbüro
Klassifizierung	intern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Melderechtsangelegenheiten, Personalausweise, Reisepässe und Kinderreisepässe, Kraftfahrzeugabmeldungen, Kraftfahrzeugscheinänderungen, Beantragung von Führungszeugnissen und Gewerbezentralregisterauskünften, Rentenantragsverfahren und -beratung, Fundsachen, Fischereischeine, Antragsaufnahme Führerscheine und Rundfunkgebührenbefreiung, Beglaubigung von Dokumenten, Ausgabe von Windelsäcken, Müllmarken und Hundemarken, Hunde Anmeldung und Abmeldung, Aufnahme von Anmeldungen für den Kinderferienspaß
Auftrag	Meldegesetz, Personenstandsgesetz u.a.
Ziele	bürgerfreundliches Einwohnerwesen
Zielgruppe	Einwohner und Einwohnerinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
Pässe und Ausweise:	5.280	3.847	3.400	4.186	3.547	1.613 (bis 30.06.)
An- und Abmeldungen:	1.980	2.306	1.969	2.165	1.742	919 (bis 30.06.)
Meldeanfragen:	3.231	3.573	3.235	3.750	3.221	1.908 (bis 30.06.)

Kenn- und Messzahlen Produkt 02.03.02 Bürgerservice

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	4,99	7,84	10,45	10,69	10,93	11,16
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,50	0,57	0,57	0,57	0,57
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	3,27	3,52	3,52	3,52	3,52
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	3,77	4,09	4,09	4,09	4,09

Teilergebnisplan Produkt 02.03.02 Bürgerservice

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.03	Öffentliche Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.03.02	Bürgerservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**33,21**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	33,21	0	0	0	0	0
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**177.687,85**	**175.000**	**180.000**	**180.000**	**180.000**	**180.000**
4311000	Verwaltungsgebühren	177.687,85	175.000	180.000	180.000	180.000	180.000
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**49,00**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
4421000	Erträge aus Verkauf	44,00	50	50	50	50	50
4461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5,00	0	0	0	0	0
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**108,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4561000	Bußgelder	108,50	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**177.878,56**	**175.050**	**180.050**	**180.050**	**180.050**	**180.050**
11	**- Personalaufwendungen**	**169.902,89**	**227.297**	**278.020**	**282.190**	**286.420**	**290.720**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	39.399,37	42.780	39.930	40.530	41.140	41.760
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	101.926,30	144.288	185.890	188.680	191.510	194.380
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	5.765,16	7.884	10.180	10.330	10.480	10.640
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	22.812,06	32.345	42.020	42.650	43.290	43.940
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**106.108,39**	**102.700**	**108.700**	**108.700**	**108.700**	**108.700**
5230000	Erstattungen an den Bund	105.529,81	102.000	108.000	108.000	108.000	108.000
5255200	Unterhaltungsaufwand für Geräte	578,58	700	700	700	700	700
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**214,15**	**0**	**400**	**400**	**400**	**200**
5711700	Abschreibungen auf EDV-Hardware	214,15	0	400	400	400	200
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**3.422,06**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**
5422000	Mieten und Pachten	1.831,60	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5431100	Bürobedarf	256,56	500	500	500	500	500
5431200	Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	1.089,32	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5431600	Dienstreisen	27,58	0	0	0	0	0
5473100	Abschreibungen aufgrund Niederschlagungen	217,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**279.647,49**	**333.497**	**390.620**	**394.790**	**399.020**	**403.120**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-101.768,93**	**-158.447**	**-210.570**	**-214.740**	**-218.970**	**-223.070**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 02.03.02 Bürgerservice

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-101.768,93**	**-158.447**	**-210.570**	**-214.740**	**-218.970**	**-223.070**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-101.768,93**	**-158.447**	**-210.570**	**-214.740**	**-218.970**	**-223.070**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**3.678,08**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
4811100	Erträge aus ILV Gebührenhaushalte/Verwaltungsk.	3.678,08	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**3.626,71**	**3.056**	**3.056**	**3.056**	**3.056**	**3.056**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	3.626,71	3.056	3.056	3.056	3.056	3.056
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-101.717,56**	**-159.503**	**-211.626**	**-215.796**	**-220.026**	**-224.126**

Erläuterungen

Konto 4311000

Gebührenerhöhung ab 07.02.2026

Konto 5230000

Erstattung an den Bund für Ausweise und Pässe

Teilfinanzplan Produkt 02.03.02 Bürgerservice
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.03	Öffentliche Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.03.02	Bürgerservice

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**177.447,20**	**175.050**	**180.050**	**0**	**180.050**	**180.050**	**180.050**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**283.680,20**	**333.497**	**390.220**	**0**	**394.390**	**398.620**	**402.920**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-106.233,00**	**-158.447**	**-210.170**	**0**	**-214.340**	**-218.570**	**-222.870**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.809,40	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.809,40**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-1.809,40**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan Produkt 02.03.02 Bürgerservice
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0506 Ausstattung Bürgerbüro	-1.809	0	0	0 0	0	0	0	0	-1.809
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.809	0	0	0 0	0	0	0	0	-1.809
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.809**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.809**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-1.809**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-1.809**

Produkt 02.03.03 Wochenmarkt

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Weischer	zuständig: Frau A. Becker
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 2 - Ordnung und Standesamt
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Durchführung des Wochenmarktes
Auftrag	Standgeldordnung
Ziele	
Zielgruppe	Einwohner und Besucher der Stadt, Marktbeschicker
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Der Wochenmarkt findet jeweils am Donnerstag statt (Ausnahme an Feiertagen). Anzahl der Marktbeschicker pro Markttag: ca. 15 Anzahl der Markttage: 1 x wöchentlich

Kenn- und Messzahlen Produkt 02.03.03 Wochenmarkt

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10

Teilergebnisplan Produkt 02.03.03 Wochenmarkt

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.03	Öffentliche Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.03.03	Wochenmarkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**4.747,80**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
4321800	Marktstandgebühren	4.747,80	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.747,80**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
11	**- Personalaufwendungen**	**6.569,60**	**7.063**	**7.200**	**7.300**	**7.410**	**7.520**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	5.133,51	5.530	5.620	5.700	5.790	5.880
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	278,79	298	310	310	310	310
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	1.157,30	1.235	1.270	1.290	1.310	1.330
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**37,41**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	37,41	500	500	500	500	500
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**6.607,01**	**7.563**	**7.700**	**7.800**	**7.910**	**8.020**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-1.859,21**	**-2.563**	**-2.700**	**-2.800**	**-2.910**	**-3.020**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-1.859,21**	**-2.563**	**-2.700**	**-2.800**	**-2.910**	**-3.020**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.859,21**	**-2.563**	**-2.700**	**-2.800**	**-2.910**	**-3.020**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**96,10**	**81**	**81**	**81**	**81**	**81**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	96,10	81	81	81	81	81

Teilergebnisplan Produkt 02.03.03 Wochenmarkt

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.955,31**	**-2.644**	**-2.781**	**-2.881**	**-2.991**	**-3.101**

Teilfinanzplan Produkt 02.03.03 Wochenmarkt
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.03	Öffentliche Ordnungsangelegenheiten
Produkt	02.03.03	Wochenmarkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.747,80**	**5.000**	**5.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.713,98**	**7.563**	**7.700**	**0**	**7.800**	**7.910**	**8.020**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-1.966,18**	**-2.563**	**-2.700**	**0**	**-2.800**	**-2.910**	**-3.020**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 02.04.01 Brandschutz, Gebäudebereitstellung

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Gebäudebereitstellung für Aufgaben und Leistungen der Brandbekämpfung und des Feuerschutzes
Auftrag	Brandschutzbedarfsplan
Ziele	Wirtschaftliche und ordnungsmäßige Bereitstellung erforderlicher Gebäude
Zielgruppe	Zuständiger Fachbereich, Freiwillige Feuerwehr der Stadt Fröndenberg/Ruhr
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	12 Feuerwehrgerätehäuser, davon 3 Stützpunkte (Mitte, Warmen, Langschede)

Kenn- und Messzahlen Produkt 02.04.01 Brandschutz, Gebäudebereitstellung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	17,32	25,12	25,55	25,90	30,06	38,19
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,40	1,00	1,00	1,00	1,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,40	1,00	1,00	1,00	1,00

Teilergebnisplan Produkt 02.04.01 Brandschutz, Gebäudebereitstellung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.04	Brandschutz und Bevölkerungsschutz
Produkt	02.04.01	Brandschutz, Gebäudebereitstellung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**58.463,55**	**58.100**	**142.100**	**142.100**	**165.450**	**188.800**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	49.441,18	48.800	49.500	49.500	49.500	49.500
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	9.022,37	9.300	9.400	9.400	9.400	9.400
4169000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Neuanschaffungen Planung	0,00	0	83.200	83.200	106.550	129.900
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**265,50**	**260**	**260**	**260**	**260**	**260**
4411000	Mieten und Pachten	265,50	260	260	260	260	260
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**663,72**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4487000	Kostenerstattungen, -umlagen von priv. Unternehmen	663,72	0	0	0	0	0
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**40,06**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	40,06	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**59.432,83**	**58.360**	**142.360**	**142.360**	**165.710**	**189.060**
11	**- Personalaufwendungen**	**112.236,16**	**118.728**	**106.190**	**107.790**	**109.410**	**111.050**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	88.764,24	94.115	84.550	85.820	87.110	88.420
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	4.852,44	5.137	4.640	4.710	4.780	4.850
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	18.619,48	19.476	17.000	17.260	17.520	17.780
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**196.304,71**	**237.150**	**259.000**	**265.600**	**272.250**	**261.100**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	61.586,80	58.200	69.100	71.200	73.350	57.700
5241300	Abwassergebühren	16.531,98	16.000	18.000	18.500	19.000	19.500
5241400	Heizungsenergie	49.869,94	75.000	80.000	81.000	82.000	83.000
5241500	Reinigungsaufwand	22.042,00	28.500	34.500	36.000	37.500	39.000
5241520	Reinigungsmittel/Desinfektionsmittel	367,59	700	700	700	700	700
5241700	Wasserbezug	3.211,48	4.000	4.200	4.200	4.200	4.200
5241760	Strombezug	37.298,44	43.000	40.000	41.000	42.000	43.000
5241800	Entsorgungsaufwendungen	46,42	250	500	500	500	500
5241900	Gebäudeversicherungen	5.350,06	11.500	12.000	12.500	13.000	13.500
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**98.923,10**	**182.050**	**284.100**	**281.600**	**378.850**	**573.200**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	105.050	207.500	205.000	302.250	496.600
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	95.498,69	77.000	76.600	76.600	76.600	76.600
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	3.424,41	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**220,15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5431600	Dienstreisen	220,15	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produkt 02.04.01 Brandschutz, Gebäudebereitstellung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**407.684,12**	**537.928**	**649.290**	**654.990**	**760.510**	**945.350**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-348.251,29**	**-479.568**	**-506.930**	**-512.630**	**-594.800**	**-756.290**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-348.251,29**	**-479.568**	**-506.930**	**-512.630**	**-594.800**	**-756.290**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-348.251,29**	**-479.568**	**-506.930**	**-512.630**	**-594.800**	**-756.290**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**4.673,57**	**21.234**	**10.384**	**10.384**	**10.384**	**10.384**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	1.345,35	1.134	1.134	1.134	1.134	1.134
5811500	Aufwendungen aus ILV eigene Grundsteuerpflicht	829,36	850	850	850	850	850
5811510	Aufwendungen aus ILV Straßenreinigung städt. Geb.	544,13	600	600	600	600	600
5811520	Aufwendungen aus ILV Müllabfuhr städt. Geb.	1.954,73	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
5811600	Aufwendungen aus ILV Energieerzeugung	0,00	15.450	4.600	4.600	4.600	4.600
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-352.924,86**	**-500.802**	**-517.314**	**-523.014**	**-605.184**	**-766.674**

Erläuterungen

Konto 5215000

wiederkehrende Prüfungen / Wartungen 33.500 €
Instandhaltung / Grünpflege 35.600 €

Konto 5241500

Ab 2027 zusätzlich FGH Ost berücksichtigt

Konto 5811600

PV FGH OST jährlich 3.200 €
PV FGH Ostbüren jährlich 1.400 €

Teilfinanzplan Produkt 02.04.01 Brandschutz, Gebäudebereitstellung
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.04	Brandschutz und Bevölkerungsschutz
Produkt	02.04.01	Brandschutz, Gebäudebereitstellung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**969,28**	**260**	**260**	**0**	**260**	**260**	**260**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**302.809,80**	**355.878**	**365.190**	**0**	**373.390**	**381.660**	**372.150**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-301.840,52**	**-355.618**	**-364.930**	**0**	**-373.130**	**-381.400**	**-371.890**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	2.000.000	0	802.900	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**2.000.000**	**0**	**802.900**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	200.000	400.000	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	3.408.136,81	321.000	2.000.000	0	3.250.000	11.000.000	5.000.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.424,41	3.500	3.500	0	1.000	3.500	1.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**3.411.561,22**	**524.500**	**2.403.500**	**0**	**3.251.000**	**11.003.500**	**5.001.000**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-3.411.561,22**	**-524.500**	**-403.500**	**0**	**-2.448.100**	**-11.003.500**	**-5.001.000**

Teilfinanzplan Produkt 02.04.01 Brandschutz, Gebäudebereitstellung
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0032 Neubau FGH Stentrop	-2.286.872	0	0	0 0	0	0	0	-8.908.000	-5.462.062
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.286.872	0	0	0 0	0	0	0	-8.908.000	-5.462.062
I-0033 Neubau FGH Süd Mitte	0	0	0	-1.000.000 -1.000.000	-197.100	-6.000.000	0	-2.500.000	-7.835
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	2.000.000	0 0	802.900	0	0	2.000.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-2.000.000	-1.000.000 -1.000.000	-1.000.000	-6.000.000	0	-4.500.000	-7.835
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.000.000)	0	0		
I-0034 Umbau und Erweiterung FGH Ostbüren	-1.121.265	0	0	0 0	0	0	0	-2.835.300	-2.375.761
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	250.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.121.265	0	0	0 0	0	0	0	-3.085.300	-2.375.761
I-0035 Kaltgarage FW Frömern	0	-71.000	0	0 0	0	0	0	-71.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-71.000	0	0 0	0	0	0	-71.000	0
I-0037 Neubau FGH West	0	-450.000	-400.000	0 0	-2.250.000	-5.000.000	-5.000.000	-850.000	0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0	-200.000	-400.000	0 0	0	0	0	-600.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-250.000	0	0 0	-2.250.000	-5.000.000	-5.000.000	-250.000	0
I-0039 Ausstattung VG Gebäudemanagement FWGH	-3.424	-3.500	-3.500	0 0	-1.000	-3.500	-1.000	-10.430	-3.424
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.424	-3.500	-3.500	0 0	-1.000	-3.500	-1.000	-10.430	-3.424
Gesamtsumme Auszahlungen	**-3.411.561**	**-524.500**	**-2.403.500**	**-1.000.000**	**-3.251.000**	**-11.003.500**	**-5.001.000**	**-17.424.730**	**-7.849.082**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**2.000.000**	**0**	**802.900**	**0**	**0**	**2.250.000**	**0**
Gesamtsumme	**-3.411.561**	**-524.500**	**-403.500**	**-1.000.000**	**-2.448.100**	**-11.003.500**	**-5.001.000**	**-15.174.730**	**-7.849.082**

Erläuterungen

Neubau FGH Süd Mitte

I-0033:

Gesamtprojektbudget: 11.391.426,28 €

Einzahlungen Infrastrukturgesetz: 2.802.900 €

2027: Planungen und Start 1. BA

2028: 1.000.000 € mit Verpflichtungsermächtigung in 2027

ab 2029 ff.: 2. BA

Neubau FGH West

I-0037:

Gesamtprojektbudget 12.500.000 €

12.250.000 € Verpflichtungsermächtigung in 2028

Produkt 02.04.02 Bereitstellung v. Personal, Fahrzeugen, Ausrüstung

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Weischer	zuständig: Frau A. Becker
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 2 - Ordnung und Standesamt
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Muss
Beschreibung	Bereitstellung der Leistungen der Brandbekämpfung und des Feuerschutzes, Fortschreibung des Brandschutzbedarfs, Durchführung von Brandschauen
Auftrag	Gesetze und Verordnungen zur Sicherstellung Brandschutz
Ziele	Gewährleistung Brand- und Katastrophenschutz
Zielgruppe	Einwohner und Einwohnerinnen, hilfebedürftige Personen, Objekte
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Fahrzeugbeschaffungen: Die Verwendung der als jährliche Pauschale eingestellten Mittel ergibt sich aus der Priorisierung durch den Brandschutzbedarfsplan und aus den zu kompensierenden Fahrzeugausfällen

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
Einsätze im Bereich der technischen Hilfe:						bis 30.06.25
Ölunfälle:	36	40	48	50	62	29
Sturm- und Wassereinsätze:	40	457	43	97	16	5
Menschen in Notlage:	31	43	25	47	36	27
Sonstige Einsätze:	11	7	22	14	137	54
Tierrettungen:	2	6	5	2	2	0
Anzahl der Fehlalarmierungen:	35	38	30	26	18	9
Anzahl der Brandeinsätze:	26	34	75	64	47	34

Kenn- und Messzahlen Produkt 02.04.02 Bereitstellung v. Personal, Fahrzeugen, Ausrüstung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
10050	Anzahl aktive Feuerwehrleute	0,00	270,00	265,00	265,00	265,00	265,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	24,76	32,69	33,58	35,07	39,92	37,62
20050	Zuschussbedarf je Feuerwehrkraft	0,00	2.461,76	2.566,31	2.672,12	3.032,69	2.849,52
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	1,00	0,30	0,30	0,30	0,30
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	2,14	3,02	3,02	3,02	3,02
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	3,14	3,32	3,32	3,32	3,32

Teilergebnisplan Produkt 02.04.02 Bereitstellung v. Personal, Fahrzeugen, Ausrüstung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.04	Brandschutz und Bevölkerungsschutz
Produkt	02.04.02	Bereitstellung v. Personal, Fahrzeugen, Ausrüstung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**221.921,57**	**145.610**	**171.260**	**174.860**	**168.660**	**169.760**
4140000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Bund	1.519,60	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4142000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke von Gemeinden (GV)	728,64	0	0	0	0	0
4147000	Zuschüsse f. lfd. Zw. von privaten Unternehmen	260,00	260	260	260	260	260
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	21.425,52	18.250	11.800	11.600	11.600	11.600
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	100.482,04	93.200	120.500	120.500	114.300	111.400
4161300	Erträge aus der Aufl. von SoPo Feuerschutzpausch.	97.505,77	32.400	31.000	30.800	26.800	26.800
4169000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Neuanschaffungen Planung	0,00	0	6.200	10.200	14.200	18.200
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**34.367,16**	**27.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**	**35.000**
4311000	Verwaltungsgebühren	1.053,45	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4321950	Benutzungsentgelte Feuerwehr	33.313,71	25.000	33.000	33.000	33.000	33.000
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**9.748,18**	**6.550**	**6.550**	**6.550**	**6.550**	**6.550**
4481000	Kostenerstattungen, -umlagen vom Land	5.876,34	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4482000	Kostenerstattungen, -umlagen von Gemeinden (GV)	3.871,84	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
4487000	Kostenerstattungen, -umlagen von priv. Unternehmen	0,00	50	50	50	50	50
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**266.036,91**	**179.160**	**212.810**	**216.410**	**210.210**	**211.310**
11	**- Personalaufwendungen**	**203.842,29**	**223.192**	**243.090**	**246.730**	**250.430**	**254.190**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	82.190,62	84.097	25.930	26.320	26.710	27.110
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	97.760,40	111.013	172.560	175.150	177.780	180.450
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	4.471,37	5.195	8.980	9.110	9.250	9.390
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	19.419,90	22.887	35.620	36.150	36.690	37.240
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**168.389,05**	**155.000**	**163.000**	**163.000**	**163.000**	**163.000**
5237000	Erstattungen an private Unternehmen	27.358,28	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
5251000	Haltung von Fahrzeugen	91.819,75	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
5255200	Unterhaltungsaufwand für Geräte	42.059,54	42.000	47.000	47.000	47.000	47.000
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.151,48	10.000	13.000	13.000	13.000	13.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**246.600,85**	**342.800**	**360.300**	**388.300**	**398.600**	**428.500**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	182.800	169.400	198.300	226.500	259.500
5711050	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	406,16	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produkt 02.04.02 Bereitstellung v. Personal, Fahrzeugen, Ausrüstung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	24.902,58	25.900	23.500	23.100	21.500	18.800
5711500	Abschreibungen auf Fahrzeuge	152.920,81	128.200	162.600	162.500	147.400	147.200
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	6.262,48	5.900	4.800	4.400	3.200	3.000
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	62.108,82	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**16.887,16**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
5399000	Sonstige Transferaufwendungen	16.887,16	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**130.924,06**	**96.200**	**103.950**	**103.950**	**179.300**	**98.200**
5411100	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	42.680,21	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5411150	Aus- und Fortbildung Kinder- und Jugendfeuerwehr	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
5411600	Aufwendungen für ärztliche Untersuchungen	4.029,24	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5412500	Aufwendungen für Dienstkleidung und Ausrüstung	26.766,50	15.000	22.750	22.750	17.000	17.000
5421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	6.312,00	7.900	7.900	7.900	79.000	7.900
5429000	Sonst. Aufw. f. Inanspruchn. von Rechten/Diensten	60,20	0	0	0	0	0
5431200	Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	2.198,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5431400	Rundfunk- und Telefonkosten	19.852,31	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5431600	Dienstreisen	258,60	0	0	0	0	0
5431820	Aufwendungen Brandverhütungsschauen	1.259,27	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5431850	Mitgliedsbeiträge	2.447,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
5431880	Aufwendungen Brandschutzbedarfsplan	10.285,41	0	0	0	10.000	0
5431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	10.807,52	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5446000	Versicherungen	2.628,39	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5499000	Übrige weitere sonst. Aufw. a. lfd. Verwaltungst.	212,66	0	0	0	0	0
5499030	Absetzung Forderungen aus Vorjahren	1.126,75	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**766.643,41**	**837.192**	**890.340**	**921.980**	**1.011.330**	**963.890**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-500.606,50**	**-658.032**	**-677.530**	**-705.570**	**-801.120**	**-752.580**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-500.606,50**	**-658.032**	**-677.530**	**-705.570**	**-801.120**	**-752.580**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-500.606,50**	**-658.032**	**-677.530**	**-705.570**	**-801.120**	**-752.580**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**3.978,43**	**2.542**	**2.542**	**2.542**	**2.542**	**2.542**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	3.978,43	2.542	2.542	2.542	2.542	2.542
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-504.584,93**	**-660.574**	**-680.072**	**-708.112**	**-803.662**	**-755.122**

Teilergebnisplan Produkt 02.04.02 Bereitstellung v. Personal, Fahrzeugen, Ausrüstung

Fröndenberg/Ruhr

Erläuterungen

Konto 4140000

Erstattung betriebskosten Katastrophenfahrzeug

Konto 4147000

Jährlicher Zuschuss Provinzialversicherung

Konto 4311000

Einnahmen Brandverhütungsschau

Konto 4321950

Einnahmen aus Abrechnung der kostenpflichtigen Feuerwehreinsätze

Konto 4481000

Erstattung der Lehrgangskosten für Teilnahme an Aus- und Weiterbildungslehrgängen am IdF NRW

Konto 4482000

Abrechnung von anteiligen Lehrgangskosten mit beteiligten Kommunen Schwerte und Holzwickede

Konto 5237000

Lohn- und Verdienstausfall:
Umfang ist abhängig von Einsatzaufkommen und der Durchführung von sonstigen Diensten und Tätigkeiten während der Arbeitszeit der Einsatzkräfte.

Konto 5251000

Unterhaltung der Feuerwehrfahrzeuge:
Betriebsmittel, Instandsetzung, Unterhaltung, Wartung, Ersatzteilbeschaffung

Konto 5255200

Unterhaltung der feuerwehrtechnischen Ausrüstung (nur Geräte und Einsatzmittel):
Anpassung wegen Preis- und Lohnsteigerungen

Konto 5291000

Bestellung der Kommunalagentur als Fachsicherheitskraft (rd. 10.000 €)
seit 2025: Selbstverwaltung der Einsatzsoftware Alamos (rd. 1.800 €)

Konto 5399000

Kosten Floriantag
Maßnahmen zur motivierenden Förderung der Wahrnehmung von feuerwehrtechnischen Diensten
Teilnahme JFW am Kreiszeltlager der Jugendfeuerwehren

Konto 5411100

Durchführung von Lehrgängen und Ausbildungsdiensten, Führerscheinerweiterung Klassen C1/C
ab 2027: Kettensägenausbildung Modul B+C
Heißausbildung für neue Atemschutzgeräteträger

Teilergebnisplan Produkt 02.04.02 Bereitstellung v. Personal, Fahrzeugen, Ausrüstung

Fröndenberg/Ruhr

Konto 5411600

Untersuchungskosten Atemschutzgeräteträger und Führerscheinerweiterungen/-verlängerungen

Konto 5412500

Reinigung, Instandsetzung und Prüfung der Einsatzbekleidung (höhere Kosten CWS-Reinigungssystem)
Beschaffung einheitlicher Poloshirts in 2027 und 2028

Konto 5421000

Aufwandsentschädigung für Gerätewarte der FW-Standorte, Einheits- und Zugführer, Sicherheitsbeauftragte und Atemschutzgerätewarte

Konto 5431400

Erhöhung wegen Aufstockung Datenvolumen und Selbstverwaltung im Rahmen des MDM (Mobile Device Managment/Cortado)

Konto 5431880

Evaluation Brandschutzbedarfsplan zur Hälfte der Laufzeit

Konto 5431900

Kosten Einsatzverpflegung:
vermehrte Anordnung der vorbeugenden Standortbesetzung und Bereitstellung von Einheiten zur vorbereitenden Einsatzlagebewältigung (Starkregen-/Sturmlagen oder anstehende Vollsperrungen des klassifizierten Straßennetzes)

Konto 5446000

Ergänzende Unfallversicherung für Einsatzkräfte

Teilfinanzplan Produkt 02.04.02 Bereitstellung v. Personal, Fahrzeugen, Ausrüstung
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.04	Brandschutz und Bevölkerungsschutz
Produkt	02.04.02	Bereitstellung v. Personal, Fahrzeugen, Ausrüstung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**54.612,43**	**35.310**	**43.310**	**0**	**43.310**	**43.310**	**43.310**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**530.974,41**	**494.392**	**530.040**	**0**	**533.680**	**612.730**	**535.390**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-476.361,98**	**-459.082**	**-486.730**	**0**	**-490.370**	**-569.420**	**-492.080**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	83.304,70	65.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	39.500,00	10.000	10.000	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**122.804,70**	**75.000**	**90.000**	**0**	**80.000**	**80.000**	**80.000**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.123.451,87	613.500	619.200	0	604.000	604.000	749.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.123.451,87**	**613.500**	**619.200**	**0**	**604.000**	**604.000**	**749.000**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-1.000.647,17**	**-538.500**	**-529.200**	**0**	**-524.000**	**-524.000**	**-669.000**

Teilfinanzplan Produkt 02.04.02 Bereitstellung v. Personal, Fahrzeugen, Ausrüstung
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0024 Warnsysteme Bevölkerungsschutz	0	0	0	0 0	0	0	0	-214.550	13.567
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	52.040
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	-25.280
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0	0	0 0	0	0	0	-214.550	-13.192
I-0025 Bewegl. Vermögen Feuerwehr	-129.208	-96.000	-116.700	0 0	-103.500	-103.500	-103.500	-672.920	-443.131
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-129.208	-96.000	-116.700	0 0	-103.500	-103.500	-103.500	-672.920	-443.131
I-0026 Feuerwehrfahrzeuge	-949.194	-490.000	-490.000	0 0	-500.000	-500.000	-500.000	-3.209.900	-1.321.037
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.550	0	0	0 0	0	0	0	0	5.550
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	39.500	10.000	10.000	0 0	0	0	0	30.100	39.501
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-994.244	-500.000	-500.000	0 0	-500.000	-500.000	-500.000	-3.240.000	-1.366.088
I-0028 Digitale Alarmierung	0	-15.000	0	0 0	0	0	-145.000	-75.000	-14.213
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-15.000	0	0 0	0	0	-145.000	-75.000	-14.213
I-0029 Anschaffung Chemikalienanzüge	0	0	0	0 0	0	0	0	-3.500	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0	0	0 0	0	0	0	-3.500	0
I-0145 Feuerschutzpauschale	77.755	65.000	80.000	0 0	80.000	80.000	80.000	417.500	353.387
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	77.755	65.000	80.000	0 0	80.000	80.000	80.000	417.500	353.387
I-0155 Ausstattung Kinderfeuerwehr	0	-2.500	-2.500	0 0	-500	-500	-500	-9.490	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-2.500	-2.500	0 0	-500	-500	-500	-9.490	0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.123.452**	**-613.500**	**-619.200**	**0**	**-604.000**	**-604.000**	**-749.000**	**-4.215.460**	**-1.861.905**
Gesamtsumme Einzahlungen	**122.805**	**75.000**	**90.000**	**0**	**80.000**	**80.000**	**80.000**	**447.600**	**450.478**
Gesamtsumme	**-1.000.647**	**-538.500**	**-529.200**	**0**	**-524.000**	**-524.000**	**-669.000**	**-3.767.860**	**-1.411.428**

Erläuterungen

Bewegl. Vermögen Feuerwehr

I-0025:

Anschaffung von Ausrüstung und Geräten zur Aufrechterhaltung der Einsatzfähigkeit der FF,

z.B. Atemschutzkomponenten und PSA zur Brandbekämpfung (HuPF 1 und 4) und zur

Schwarz-Weiß-Trennung in den Feuerwehrgerätehäusern (Vorgabe Arbeitsschutz)

2027:

Ergänzend 4 Chemikalienschutzanzüge

Feuerwehrfahrzeuge

I-0026:

Teilfinanzplan Produkt 02.04.02 Bereitstellung v. Personal, Fahrzeugen, Ausrüstung
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Mittelausstattung zur Umsetzung des Fahrzeugkonzeps gem. Brandschutzbedarfsplan

2027: Verkauf des Reserve-LFs

Digitale Alarmierung

I-0028:

2030: Anschaffung von digitalen Meldeempfängern (DME) zur Alarmierung der Einsatzkräfte

Ausstattung Kinderfeuerwehr

I-0155:

Einführung Kinderfeuerwehr lt. BBPl. - Beschaffung einer entsprechenden Ausstattung

Produkt 02.04.03 Bevölkerungsschutz

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Weischer	zuständig: Frau A. Becker
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 2 - Ordnung und Standesamt
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Muss
Beschreibung	Errichtung und Unterhaltung von Sirenenanlagen zur Warnung der Bevölkerung, Investitions- und Beschaffungsmaßnahmen zur Umsetzung des Katastrophenschutzbedarfsplanes des Kreises Unna (Einrichtung Katastrophenschutzstellen, Beschaffung von Ausrüstung und Produkten zur Notfallvorsorge wie Feldbetten, Stromerzeuger, u.a. im erforderlichen Umfang), Beschaffungen im Rahmen des Bevölkerungsschutzes nach Vorgabe des Stabs für außergewöhnliche Ereignisse der Stadt Fröndenberg/Ruhr (SAE). Die rechtzeitige Beschaffung und Bevorratung von Katastrophenschutzkomponenten ist entscheidend für eine effektive Reaktion auf Notsituationen und Krisenfälle.
Auftrag	Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Katastrophenschutzplan des Kreises Unna, Anordnungen des SAE
Ziele	Alarmierung der Bevölkerung, Bevölkerungsschutz, Katastrophenschutz
Zielgruppe	Einwohner und Einwohnerinnen, Personen in besonderen Notlagen nach außergewöhnlichen Ereignissen und im besonderen Krisenfall, Einrichtungen zur Aufrechterhaltung der städtischen Infrastruktur
Besonderheit zum HH-Jahr	2026: Neubildung des Produkts, fachgerechte Zuordnung der Haushaltsmittel (vormals: In Produkt 02.04.02 enthalten)
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 02.04.03 Bevölkerungsschutz

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	1,25	1,25	1,25	1,25
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	2,25	2,25	2,25	2,25

Teilergebnisplan Produkt 02.04.03 Bevölkerungsschutz

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.04	Brandschutz und Bevölkerungsschutz
Produkt	02.04.03	Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**93.180**	**94.580**	**96.000**	**97.440**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	0,00	0	21.330	21.650	21.970	22.300
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	0,00	0	56.210	57.050	57.910	58.780
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	0,00	0	3.090	3.140	3.190	3.240
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	0,00	0	12.550	12.740	12.930	13.120
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**12.500**	**12.500**
5255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**11.000**	**13.000**	**15.000**	**17.000**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	0	11.000	13.000	15.000	17.000
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**12.500**	**116.680**	**120.080**	**123.500**	**126.940**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**-12.500**	**-116.680**	**-120.080**	**-123.500**	**-126.940**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**0,00**	**-12.500**	**-116.680**	**-120.080**	**-123.500**	**-126.940**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**0,00**	**-12.500**	**-116.680**	**-120.080**	**-123.500**	**-126.940**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 02.04.03 Bevölkerungsschutz

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0,00**	**-12.500**	**-116.680**	**-120.080**	**-123.500**	**-126.940**

Erläuterungen

Konto 5255000

Unterhaltung und Wartung der Sirenenanlagen

Konto 5281000

Sächlicher Aufwand Bedarfe Alarmkalender/Katastrophen- und Zivilschutz

Teilfinanzplan Produkt 02.04.03 Bevölkerungsschutz
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.04	Brandschutz und Bevölkerungsschutz
Produkt	02.04.03	Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**12.500**	**105.680**	**0**	**107.080**	**108.500**	**109.940**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**0,00**	**-12.500**	**-105.680**	**0**	**-107.080**	**-108.500**	**-109.940**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**40.000**	**40.000**	**0**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-40.000**	**-40.000**	**0**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**

Teilfinanzplan Produkt 02.04.03 Bevölkerungsschutz
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0550 Warnsysteme Bevölkerungsschutz	0	-30.000	-30.000	0 0	-30.000	-30.000	-30.000	-60.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-30.000	-30.000	0 0	-30.000	-30.000	-30.000	-60.000	0
I-0551 Umsetzung Katastrophenschutzbedarfsplan	0	-10.000	-10.000	0 0	-10.000	-10.000	-10.000	-20.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-10.000	-10.000	0 0	-10.000	-10.000	-10.000	-20.000	0
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-40.000**	**-40.000**	**0**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**	**-80.000**	**0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**0**	**-40.000**	**-40.000**	**0**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**	**-80.000**	**0**

Erläuterungen

Warnsysteme Bevölkerungsschutz

I-0550:

Weiterentwicklung des Sinrenennetzes

2027: Errichtung Sirenenanlage GH "Süd" (auf Neubau)

2028: Errichtung Sirenenanlage GH Frömern (auf Bestandsgebäude)

2029: Errrichtung Sirenenanlage Ortsteil Westick

2030: Errichtung Sirenenanlage GH "West" (auf Neubau)

Umsetzung Katastrophenschutzbedarfsplan

I-0551:

Umsetzung Katastrophenschutzbedarfsplan des Kreises Unna und Alarmkalender

Produkt 02.05.01 Rettungsdienst

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Weischer	zuständig: Frau A. Becker

Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Organisation des Rettungsdienstes im Rahmen der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung, Gebäudebereitstellung für die Rettungswache
Auftrag	Gesetzliche Vorschriften zur Personenrettung, Rettungsgesetz NRW
Ziele	Rettung und Transport von hilfebedürftigen Personen
Zielgruppe	Einwohner und Einwohnerinnen, hilfebedürftige Personen
Besonderheit zum HH-Jahr	Leerstand Rettungswache
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 02.05.01 Rettungsdienst

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	-0,23	0,18	0,11	0,07	0,05	0,05
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 02.05.01 Rettungsdienst

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.05	Rettungsdienst
Produkt	02.05.01	Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**3.822,53**	**3.700**	**3.800**	**3.700**	**3.500**	**3.500**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	3.822,53	3.700	3.800	3.700	3.500	3.500
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**38.000,00**	**23.400**	**0**	**0**	**0**	**0**
4411000	Mieten und Pachten	38.000,00	23.400	0	0	0	0
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**41.822,53**	**27.100**	**3.800**	**3.700**	**3.500**	**3.500**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**27.265,67**	**24.400**	**870**	**870**	**470**	**470**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	9.933,92	10.800	0	0	0	0
5241300	Abwassergebühren	943,59	1.000	100	100	100	100
5241400	Heizungsenergie	6.072,14	4.500	300	300	300	300
5241500	Reinigungsaufwand	5.272,09	4.200	0	0	0	0
5241520	Reinigungsmittel/Desinfektionsmittel	0,00	150	0	0	0	0
5241700	Wasserbezug	423,88	300	50	50	50	50
5241760	Strombezug	4.294,12	3.000	20	20	20	20
5241800	Entsorgungsaufwendungen	0,00	100	0	0	0	0
5241900	Gebäudeversicherungen	325,93	350	400	400	0	0
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**3.822,53**	**3.900**	**3.700**	**3.700**	**3.500**	**3.500**
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	3.508,94	3.600	3.500	3.500	3.500	3.500
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	313,59	300	200	200	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**5.496,99**	**2.000**	**1.000**	**0**	**0**	**0**
5499000	Übrige weitere sonst. Aufw. a. lfd. Verwaltungst.	5.496,99	2.000	1.000	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**36.585,19**	**30.300**	**5.570**	**4.570**	**3.970**	**3.970**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**5.237,34**	**-3.200**	**-1.770**	**-870**	**-470**	**-470**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**5.237,34**	**-3.200**	**-1.770**	**-870**	**-470**	**-470**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 02.05.01 Rettungsdienst

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**5.237,34**	**-3.200**	**-1.770**	**-870**	**-470**	**-470**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**626,19**	**450**	**450**	**450**	**450**	**450**
5811520	Aufwendungen aus ILV Müllabfuhr städt. Geb.	626,19	450	450	450	450	450
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**4.611,15**	**-3.650**	**-2.220**	**-1.320**	**-920**	**-920**

Erläuterungen

Alle Konten

Rettungswache Leerstand

Teilfinanzplan Produkt 02.05.01 Rettungsdienst
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.05	Rettungsdienst
Produkt	02.05.01	Rettungsdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**37.200,00**	**23.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**31.186,39**	**26.400**	**1.870**	**0**	**870**	**470**	**470**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**6.013,61**	**-3.000**	**-1.870**	**0**	**-870**	**-470**	**-470**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.580.527,56	1.440.749	1.542.569	1.533.569	1.619.099	1.667.459
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	362.075,00	439.000	477.000	519.000	519.000	519.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	796.759,18	824.550	861.550	861.550	861.550	861.550
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.787,65	6.100	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	211.712,43	200	200	200	200	200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	59.180,00	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.029.041,82**	**2.775.599**	**2.951.319**	**2.984.319**	**3.069.849**	**3.118.209**
11	- Personalaufwendungen	1.236.234,97	1.407.032	1.400.630	1.421.640	1.442.970	1.464.630
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.845.279,50	2.892.951	3.189.449	3.006.323	3.059.023	3.111.063
14	- Bilanzielle Abschreibungen	899.380,53	1.007.600	1.071.200	974.800	1.114.800	1.174.700
15	- Transferaufwendungen	1.439.030,82	1.583.750	1.683.900	1.722.950	1.762.465	1.802.740
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	161.784,08	169.945	185.898	188.814	191.808	194.828
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**6.581.709,90**	**7.061.278**	**7.531.077**	**7.314.527**	**7.571.066**	**7.747.961**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-3.552.668,08**	**-4.285.679**	**-4.579.758**	**-4.330.208**	**-4.501.217**	**-4.629.752**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.552.668,08**	**-4.285.679**	**-4.579.758**	**-4.330.208**	**-4.501.217**	**-4.629.752**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-3.552.668,08**	**-4.285.679**	**-4.579.758**	**-4.330.208**	**-4.501.217**	**-4.629.752**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	394.922,00	360.014	360.014	360.014	360.014	360.014
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	72.452,32	90.317	84.767	84.767	84.767	84.767
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-3.230.198,40**	**-4.015.982**	**-4.304.511**	**-4.054.961**	**-4.225.970**	**-4.354.505**

Teilfinanzplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	804.781,61	900.149	939.669	963.669	988.399	1.013.859
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	368.747,47	439.000	477.000	519.000	519.000	519.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	802.669,39	824.550	861.550	861.550	861.550	861.550
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22.090,13	6.100	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.243,18	200	200	200	200	200
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.001.531,78**	**2.169.999**	**2.283.419**	**2.349.419**	**2.374.149**	**2.399.609**
A	**Auszahlungen**						
10	- Personalauszahlungen	1.253.032,11	1.407.032	1.400.630	1.421.640	1.442.970	1.464.630
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.100.392,69	3.252.951	3.189.449	3.093.323	3.059.023	3.111.063
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	1.463.835,60	1.583.750	1.683.900	1.722.950	1.762.465	1.802.740
15	- Sonstige Auszahlungen	157.752,52	169.945	185.898	188.814	191.808	194.828
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.975.012,92**	**6.413.678**	**6.459.877**	**6.426.727**	**6.456.266**	**6.573.261**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-3.973.481,14**	**-4.243.679**	**-4.176.458**	**-4.077.308**	**-4.082.117**	**-4.173.652**
I	**Investitionstätigkeit**						
E	**Einzahlungen**						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	97.600,38	342.650	3.325.370	2.031.500	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**97.600,38**	**342.650**	**3.325.370**	**2.031.500**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**						
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	-2.356.098,68	-1.510.000	-3.445.370	-3.575.000	-1.181.000	-600.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-295.582,94	-324.580	-366.300	-238.200	-238.300	-228.400
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-2.651.681,62**	**-1.834.580**	**-3.811.670**	**-3.813.200**	**-1.419.300**	**-828.400**
31	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-2.554.081,24**	**-1.491.930**	**-486.300**	**-1.781.700**	**-1.419.300**	**-828.400**

Produkt 03.01.03 Gebäudebereitstellung Gemeinschaftsgrundschule

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Bereitstellung der Gemeinschaftsgrundschule zur Aufgabenerfüllung des Schulträgers
Auftrag	Schulgesetze, Erlasse und Verordnungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse
Ziele	Bedarfsgerechte Sicherstellung des Bildungsauftrags der Gemeinschaftsgrundschule
Zielgruppe	Schüler und Schülerinnen, Eltern, Lehrer und Lehrerinnen, OGS-Mitarbeiter und OGS-Mitarbeiterinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 03.01.03 Gebäudebereitstellung Gemeinschaftsgrundschule

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10060	Anzahl Schüler/Schülerinnen	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
20000	**Kennzahlen**						
20060	Zuschussbedarf je Schüler/Schülerin	0,00	1.081,44	769,31	629,77	641,24	651,04
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,03	0,04	0,04	0,04	0,04
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,03	0,04	0,04	0,04	0,04

Teilergebnisplan Produkt 03.01.03 Gebäudebereitstellung Gemeinschaftsgrundschule

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.03	Gebäudebereitstellung Gemeinschaftsgrundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**30.156,73**	**29.900**	**30.000**	**29.900**	**29.000**	**28.700**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	10.733,13	10.700	10.500	10.400	10.400	10.400
4161010	Erträge aus der Aufl. von SoPo KPII	18.058,64	18.000	18.100	18.100	18.100	18.100
4161250	Erträge aus der Aufl. von SoPo Schulpauschale	1.364,96	1.200	1.400	1.400	500	200
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**11.390,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4487000	Kostenerstattungen, -umlagen von priv. Unternehmen	11.390,50	0	0	0	0	0
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**2.787,42**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.787,42	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**44.334,65**	**29.900**	**30.000**	**29.900**	**29.000**	**28.700**
11	**- Personalaufwendungen**	**6.049,20**	**2.539**	**2.600**	**2.640**	**2.680**	**2.720**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	4.802,68	1.991	2.040	2.070	2.100	2.130
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	266,05	109	110	110	110	110
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	980,47	439	450	460	470	480
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**278.055,16**	**267.900**	**268.600**	**226.300**	**229.500**	**232.700**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	140.106,42	210.700	117.000	72.500	73.000	74.000
5215005	RST: Instandh. der Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	0	0	87.000	0	0
5218100	Inanspruchnahme von Instandhaltungsrückstellungen	0,00	-87.000	0	-87.000	0	0
5241300	Abwassergebühren	11.489,29	11.900	12.400	12.600	12.800	13.000
5241400	Heizungsenergie	43.243,25	37.600	40.000	40.500	41.000	41.500
5241500	Reinigungsaufwand	50.826,30	59.000	60.000	61.000	62.000	63.000
5241520	Reinigungsmittel/Desinfektionsmittel	4.632,82	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
5241700	Wasserbezug	1.556,39	1.800	1.900	1.900	1.900	1.900
5241760	Strombezug	17.366,78	16.500	17.400	17.400	17.400	17.400
5241800	Entsorgungsaufwendungen	0,00	400	400	400	400	400
5241900	Gebäudeversicherungen	8.833,91	9.500	10.000	10.500	11.500	12.000
5255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	4.000	5.500	5.500	5.500	5.500
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**73.083,38**	**88.600**	**74.800**	**75.100**	**74.400**	**73.800**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	15.500	2.000	2.300	2.600	2.800
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	70.938,81	71.000	70.900	70.900	70.700	70.700

Teilergebnisplan Produkt 03.01.03 Gebäudebereitstellung Gemeinschaftsgrundschule

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	1.532,55	1.600	1.300	1.300	500	0
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	470,05	500	600	600	600	300
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	141,97	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**357.187,74**	**359.039**	**346.000**	**304.040**	**306.580**	**309.220**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-312.853,09**	**-329.139**	**-316.000**	**-274.140**	**-277.580**	**-280.520**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-312.853,09**	**-329.139**	**-316.000**	**-274.140**	**-277.580**	**-280.520**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-312.853,09**	**-329.139**	**-316.000**	**-274.140**	**-277.580**	**-280.520**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**99.335,00**	**99.524**	**99.524**	**99.524**	**99.524**	**99.524**
4811200	Erträge aus ILV außerschulische Nutzung	99.335,00	99.524	99.524	99.524	99.524	99.524
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**13.968,16**	**14.316**	**14.316**	**14.316**	**14.316**	**14.316**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	991,72	836	836	836	836	836
5811510	Aufwendungen aus ILV Straßenreinigung städt. Geb.	170,52	180	180	180	180	180
5811520	Aufwendungen aus ILV Müllabfuhr städt. Geb.	12.805,92	13.300	13.300	13.300	13.300	13.300
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-227.486,25**	**-243.931**	**-230.792**	**-188.932**	**-192.372**	**-195.312**

Erläuterungen

Konto 5215000

Maßnahme/Jahr	2027	2028	2029	2030
Instandhaltung	35.000	36.500	37.000	38.000
Erneuerung Licht Sporthalle	22.000			
Trockenbau Flure Brandschutz	24.000			
Schallschutzdecke / LED	24.000	24.000	24.000	24.000
Innenanstrich Klassenräume	12.000	12.000	12.000	12.000

Konto 5215005 und 5218100

Maßnahme/Jahr	2027	2028	2029	2030
Sanierung Flachdach Umkleide Sporthalle GGF		75.000		
Heizung GGF		12.000		

Konto 5255000

Pauschalansatz für die Unterhaltung der Sportgeräte

Teilergebnisplan Produkt 03.01.03 Gebäudebereitstellung Gemeinschaftsgrundschule

Fröndenberg/Ruhr

Teilfinanzplan Produkt 03.01.03 Gebäudebereitstellung Gemeinschaftsgrundschule
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.03	Gebäudebereitstellung Gemeinschaftsgrundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.390,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**299.597,24**	**357.439**	**271.200**	**0**	**315.940**	**232.180**	**235.420**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-288.206,74**	**-357.439**	**-271.200**	**0**	**-315.940**	**-232.180**	**-235.420**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	342.650	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**342.650**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	545.000	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	141,97	4.650	4.500	0	4.500	4.500	4.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**141,97**	**549.650**	**4.500**	**0**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-141,97**	**-207.000**	**-4.500**	**0**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**

Teilfinanzplan Produkt 03.01.03 Gebäudebereitstellung Gemeinschaftsgrundschule B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0314 Hochbaumaßnahmen Gemeinschaftsgrundschule	0	0	0	0 0	0	0	0	0	-34.563
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	161.558
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	-196.121
I-0317 Sportgeräte Sporthalle Gemeinschaftsgrundschule	-142	-4.150	-4.000	0 0	-4.000	-4.000	-4.000	-18.824	-4.260
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-142	-4.150	-4.000	0 0	-4.000	-4.000	-4.000	-18.824	-4.260
I-0324 Spielgeräte Schulhof	0	-60.000	0	0 0	0	0	0	-242.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-60.000	0	0 0	0	0	0	-242.000	0
I-0325 Vermögensgegenstände Gemeinschaftsgrundschule	0	-500	-500	0 0	-500	-500	-500	-3.990	-3.288
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-500	-500	0 0	-500	-500	-500	-3.990	-3.288
I-0328 Ausbau Offener Ganztag	0	-142.350	0	0 0	0	0	0	-237.250	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	342.650	0	0 0	0	0	0	571.084	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-485.000	0	0 0	0	0	0	-808.334	0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-142**	**-549.650**	**-4.500**	**0**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**	**-1.073.148**	**-203.670**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**342.650**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**571.084**	**161.558**
Gesamtsumme	**-142**	**-207.000**	**-4.500**	**0**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**	**-502.064**	**-42.112**

Erläuterungen

Ausbau Offener Ganztag

I-0328:

Der Ausbau der OGS wird an der Overbegschule realisiert (I-0315)

Produkt 03.01.04 Schulverwaltung Gemeinschaftsgrundschule

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau Dettmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Bildung, Kultur, Stadtmarketing
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Leistungen zur Aufgabenerfüllung des Schulträgers, Bereitstellung v. Einrichtungen, Lehr- u. Arbeitsmittel, Förder- u. Betreuungsangebote, Lernmittel
Auftrag	Schulrechtliche Vorschriften, Beschlüsse der Gremien
Ziele	Bedarfsgerechte Sicherstellung des Bildungsauftrags der Gemeinschaftsgrundschule
Zielgruppe	Schüler ud Schülerinnen, Eltern, Lehrer und Lehrerinnen, OGS-Mitarbeiter und OGS-Mitarbeiterinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	OGS - offene Ganztagsgrundschule 2025/2026 (Teilnehmerliste Stand: 15.10.2025) 4 Gruppen und 4 Ganztagsklassen = 203 Schüler und Schülerinnen, Träger SPI Unna

Kenn- und Messzahlen Produkt 03.01.04 Schulverwaltung Gemeinschaftsgrundschule

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10060	Anzahl Schüler/Schülerinnen	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
10080	Anzahl Teilnehmende OGS	0,00	210,00	200,00	200,00	200,00	200,00
20000	**Kennzahlen**						
20060	Zuschussbedarf je Schüler/Schülerin	0,00	1.324,51	1.252,05	1.234,27	1.262,07	1.293,65
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,90	0,50	0,50	0,50	0,50
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,10	0,70	0,70	0,70	0,70

Teilergebnisplan Produkt 03.01.04 Schulverwaltung Gemeinschaftsgrundschule

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.04	Schulverwaltung Gemeinschaftsgrundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**390.891,06**	**395.560**	**378.760**	**385.970**	**391.600**	**399.460**
4141200	weitere Landeszuweisungen z.B. Kultur + Schule	1.680,00	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360
4141300	Zuweisungen OGS	341.134,50	375.000	357.000	367.710	378.740	390.100
4142030	Kreiszuweisung Schulsozialarbeit	3.849,31	0	0	0	0	0
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	16.719,85	13.200	15.100	12.000	7.200	4.100
4161250	Erträge aus der Aufl. von SoPo Schulpauschale	27.507,40	4.000	3.300	2.900	2.300	1.900
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**153.425,00**	**174.000**	**192.000**	**206.000**	**206.000**	**206.000**
4321500	OGS-Beiträge	153.425,00	174.000	192.000	206.000	206.000	206.000
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**43,22**	**500**	**300**	**300**	**300**	**300**
4488000	Kostenerstattungen, -umlagen von übrigen Bereichen	43,22	500	300	300	300	300
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**265,68**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4591500	Erträge aus Wiederauflebung von Forderungen	265,68	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**544.624,96**	**570.060**	**571.060**	**592.270**	**597.900**	**605.760**
11	**- Personalaufwendungen**	**39.019,42**	**48.442**	**43.440**	**44.090**	**44.750**	**45.420**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	18.765,67	21.373	15.800	16.040	16.280	16.520
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	15.847,92	21.174	21.590	21.910	22.240	22.570
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	883,63	1.167	1.180	1.200	1.220	1.240
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	3.522,20	4.728	4.870	4.940	5.010	5.090
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**92.022,92**	**105.238**	**106.608**	**108.373**	**110.173**	**112.008**
5232000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	101,75	350	350	350	350	350
5255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	1.273	0	0	0	0
5271000	Lernmittel	8.614,21	9.760	9.504	9.504	9.504	9.504
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	7.118,96	7.595	8.460	8.460	8.460	8.460
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	560	44	44	44	44
5291820	Schülerbeförderung	76.188,00	85.700	88.250	90.015	91.815	93.650
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**48.130,22**	**49.100**	**50.300**	**47.600**	**42.600**	**40.600**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	28.000	28.000	29.900	31.800	33.700
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	229,80	300	200	200	200	200
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	3.710,67	3.800	3.700	3.600	3.000	2.600
5711640	Abschreibungen auf Spielgeräte	264,93	300	300	300	300	300
5711720	Abschreibungen auf EDV-Hardware Schulen	20.817,92	16.700	18.100	13.600	7.300	3.800

Teilergebnisplan Produkt 03.01.04 Schulverwaltung Gemeinschaftsgrundschule

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	23.106,90	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**681.585,22**	**735.400**	**713.850**	**729.560**	**745.590**	**761.950**
5318200	Städtischer Eigenanteil "Kultur und Schule"	840,00	840	840	840	840	840
5399000	Sonstige Transferaufwendungen	3.360,00	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360
5399100	Transferaufwand OGS	341.786,75	375.000	357.000	367.710	378.740	390.100
5399500	Städtischer Zuschuss OGS	335.598,47	356.200	352.650	357.650	362.650	367.650
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**27.741,84**	**28.453**	**31.696**	**32.146**	**32.626**	**33.096**
5422000	Mieten und Pachten	1.966,93	2.067	2.338	2.338	2.338	2.338
5431000	Geschäftsaufwendungen	36,72	0	0	0	0	0
5431100	Bürobedarf	2.891,15	2.856	3.436	3.436	3.436	3.436
5431210	Fachliteratur Schulbudget	267,44	76	318	318	318	318
5431400	Rundfunk- und Telefonkosten	1.897,02	1.854	2.254	2.254	2.254	2.254
5431600	Dienstreisen	7,14	0	0	0	0	0
5446000	Versicherungen	19.725,44	21.500	23.250	23.700	24.180	24.650
5499000	Übrige weitere sonst. Aufw. a. lfd. Verwaltungst.	0,00	100	100	100	100	100
5499030	Absetzung Forderungen aus Vorjahren	950,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**888.499,62**	**966.633**	**945.894**	**961.769**	**975.739**	**993.074**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-343.874,66**	**-396.573**	**-374.834**	**-369.499**	**-377.839**	**-387.314**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-343.874,66**	**-396.573**	**-374.834**	**-369.499**	**-377.839**	**-387.314**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-343.874,66**	**-396.573**	**-374.834**	**-369.499**	**-377.839**	**-387.314**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.105,41**	**781**	**781**	**781**	**781**	**781**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	1.050,41	781	781	781	781	781
5811520	Aufwendungen aus ILV Müllabfuhr städt. Geb.	55,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-344.980,07**	**-397.354**	**-375.615**	**-370.280**	**-378.620**	**-388.095**

Erläuterungen

Konto 4141200 und 5399000

Kultur und Schule

Konto 4321500

Beitragsanpassung ab 08/2027
Der Rat der Stadt Fröndenberg/Ruhr hat in seiner Sitzung am 24.04.2025 beschlossen, die Höhe der Elternbeiträge künftig alle zwei Jahre durch die Verwaltung überprüfen zu lassen.

Teilergebnisplan Produkt 03.01.04 Schulverwaltung Gemeinschaftsgrundschule

Fröndenberg/Ruhr

Konto 5232000

Jugendverkehrsschule - Radfahrausbildung

Konto 5271000

Gesetzlich festgelegter Durchschnittsbetrag / SuS

Konto 5281000 u.a.

Schulbudget: insgesamt 16.850 €
verteilt auf die Konten: 5255000, 5281000, 5291000,5422000, 5431100, 5431210, 5431400, 5431900

Konto 5446000

Anpassung an Beitragserhebung 2026

Teilfinanzplan Produkt 03.01.04 Schulverwaltung Gemeinschaftsgrundschule
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.04	Schulverwaltung Gemeinschaftsgrundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**504.178,66**	**552.860**	**552.660**	**0**	**577.370**	**588.400**	**599.760**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**844.752,69**	**917.533**	**895.594**	**0**	**914.169**	**933.139**	**952.474**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-340.574,03**	**-364.673**	**-342.934**	**0**	**-336.799**	**-344.739**	**-352.714**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.006,44	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**34.006,44**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.755,03	36.500	36.500	0	36.500	36.500	36.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**42.755,03**	**36.500**	**36.500**	**0**	**36.500**	**36.500**	**36.500**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-8.748,59**	**-36.500**	**-36.500**	**0**	**-36.500**	**-36.500**	**-36.500**

Teilfinanzplan Produkt 03.01.04 Schulverwaltung Gemeinschaftsgrundschule
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0261 GGF Erwerb Vermögensgegenstände	-22.149	-30.000	-30.000	0 0	-30.000	-30.000	-30.000	-139.320	-79.972
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	19.917
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-22.149	-30.000	-30.000	0 0	-30.000	-30.000	-30.000	-139.320	-99.889
I-0265 Ausstattung GGF Medien, Digitalpakt	13.400	-6.500	-6.500	0 0	-6.500	-6.500	-6.500	-23.333	-17.755
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.006	0	0	0 0	0	0	0	90.428	72.992
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-20.606	-6.500	-6.500	0 0	-6.500	-6.500	-6.500	-113.761	-90.747
Gesamtsumme Auszahlungen	**-42.755**	**-36.500**	**-36.500**	**0**	**-36.500**	**-36.500**	**-36.500**	**-253.081**	**-190.637**
Gesamtsumme Einzahlungen	**34.006**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**90.428**	**92.909**
Gesamtsumme	**-8.749**	**-36.500**	**-36.500**	**0**	**-36.500**	**-36.500**	**-36.500**	**-162.653**	**-97.727**

Produkt 03.01.05 Gebäudebereitstellung Overbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Bereitstellung der Overbergschule zur Aufgabenerfüllung des Schulträgers
Auftrag	Schulgesetze, Erlasse und Verordnungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse
Ziele	Bedarfsgerechte Sicherstellung des Bildungsauftrags der Overbergschule
Zielgruppe	Schüler und Schülerinnen, Eltern, Lehrer und Lehrerinnen, OGS-Mitarbeiter und OGS-Mitarbeiterinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 03.01.05 Gebäudebereitstellung Overbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10060	Anzahl Schüler/Schülerinnen	0,00	260,00	300,00	300,00	300,00	300,00
20000	**Kennzahlen**						
20060	Zuschussbedarf je Schüler/Schülerin	0,00	1.884,75	1.741,71	1.446,01	1.482,11	1.505,94
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,80	1,60	1,60	1,60	1,60
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,80	1,60	1,60	1,60	1,60

Teilergebnisplan Produkt 03.01.05 Gebäudebereitstellung Overbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.05	Gebäudebereitstellung Overbergschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**75.316,32**	**75.100**	**142.800**	**151.300**	**151.300**	**88.600**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	10.442,35	10.400	0	0	0	0
4161010	Erträge aus der Aufl. von SoPo KPII	12.043,61	12.000	12.000	12.000	12.000	0
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	49.004,58	49.000	49.000	49.000	49.000	1.900
4161200	Erträge aus der Aufl. von SoPo Sportpauschale	3.567,50	3.500	3.600	3.600	3.600	0
4161250	Erträge aus der Aufl. von SoPo Schulpauschale	258,28	200	300	300	300	300
4169000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Neuanschaffungen Planung	0,00	0	77.900	86.400	86.400	86.400
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**4.423,50**	**4.400**	**4.400**	**4.400**	**4.400**	**4.400**
4411000	Mieten und Pachten	4.423,50	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**271,63**	**2.800**	**2.800**	**2.800**	**2.800**	**2.800**
4482000	Kostenerstattungen, -umlagen von Gemeinden (GV)	0,00	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
4487000	Kostenerstattungen, -umlagen von priv. Unternehmen	271,63	0	0	0	0	0
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**80.011,45**	**82.300**	**150.000**	**158.500**	**158.500**	**95.800**
11	**- Personalaufwendungen**	**83.913,73**	**96.823**	**100.050**	**101.540**	**103.070**	**104.620**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	65.296,49	75.759	78.180	79.350	80.540	81.750
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	4.019,95	4.159	4.290	4.350	4.420	4.490
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	14.597,29	16.905	17.580	17.840	18.110	18.380
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**343.100,97**	**294.400**	**364.500**	**284.500**	**293.500**	**302.500**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	111.478,01	99.100	135.000	50.000	54.000	58.000
5218100	Inanspruchnahme von Instandhaltungsrückstellungen	0,00	-22.000	0	0	0	0
5241300	Abwassergebühren	23.592,31	25.000	26.000	26.500	27.000	27.500
5241400	Heizungsenergie	54.104,74	40.400	43.000	44.000	45.000	46.000
5241500	Reinigungsaufwand	74.864,96	86.000	89.000	92.000	95.000	98.000
5241520	Reinigungsmittel/Desinfektionsmittel	3.191,61	4.000	4.100	4.100	4.100	4.100
5241700	Wasserbezug	14.010,26	10.000	10.500	10.500	10.500	10.500
5241760	Strombezug	38.060,68	32.500	35.000	35.000	35.000	35.000
5241800	Entsorgungsaufwendungen	0,00	400	400	400	400	400
5241900	Gebäudeversicherungen	16.471,17	15.000	16.000	16.500	17.000	17.500
5255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.327,23	4.000	5.500	5.500	5.500	5.500

Teilergebnisplan Produkt 03.01.05 Gebäudebereitstellung Overbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**127.898,50**	**236.800**	**268.600**	**266.900**	**267.200**	**201.100**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	108.800	140.600	138.900	139.200	139.600
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	126.795,76	126.800	126.800	126.800	126.800	60.300
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	1.102,74	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**181,57**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
5499000	Übrige weitere sonst. Aufw. a. lfd. Verwaltungst.	181,57	200	200	200	200	200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**555.094,77**	**628.223**	**733.350**	**653.140**	**663.970**	**608.420**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-475.083,32**	**-545.923**	**-583.350**	**-494.640**	**-505.470**	**-512.620**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-475.083,32**	**-545.923**	**-583.350**	**-494.640**	**-505.470**	**-512.620**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-475.083,32**	**-545.923**	**-583.350**	**-494.640**	**-505.470**	**-512.620**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**80.127,00**	**70.595**	**70.595**	**70.595**	**70.595**	**70.595**
4811200	Erträge aus ILV außerschulische Nutzung	80.127,00	70.595	70.595	70.595	70.595	70.595
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**9.462,46**	**14.708**	**9.758**	**9.758**	**9.758**	**9.758**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	768,77	648	648	648	648	648
5811510	Aufwendungen aus ILV Straßenreinigung städt. Geb.	393,82	410	410	410	410	410
5811520	Aufwendungen aus ILV Müllabfuhr städt. Geb.	8.299,87	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
5811600	Aufwendungen aus ILV Energieerzeugung	0,00	4.950	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-404.418,78**	**-490.036**	**-522.513**	**-433.803**	**-444.633**	**-451.783**

Erläuterungen

Konto 4482000

Kreis Unna - Belegung Turnhalle und Lehrschwimmbecken

Konto 5215000

2027:
Wartungen /wiederkehrenden Prüfunegn / Bauunterhaltung: 40.000 €
Renovierung 2 Klassenräume/Bodenbelag 2 OGS-Räume: 40.000 €
4 neue Klassenraumtüren Altbau: 5.000 €
Beleuchtung Haupttreppenhaus: 25.000 €
Fugensanierung Lehrschwimmbecken: 25.000 €

Konto 5255000

Teilergebnisplan Produkt 03.01.05 Gebäudebereitstellung Overbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Pauschalansatz für die Unterhaltung der Sportgeräte

Teilfinanzplan Produkt 03.01.05 Gebäudebereitstellung Overbergschule
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.05	Gebäudebereitstellung Overbergschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.756,72**	**7.200**	**7.200**	**0**	**7.200**	**7.200**	**7.200**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**390.008,94**	**413.423**	**464.750**	**0**	**386.240**	**396.770**	**407.320**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-382.252,22**	**-406.223**	**-457.550**	**0**	**-379.040**	**-389.570**	**-400.120**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	685.370	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**685.370**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	1.554.052,54	160.000	805.370	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.454,09	6.580	7.400	0	5.400	5.500	5.600
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.556.506,63**	**166.580**	**812.770**	**0**	**5.400**	**5.500**	**5.600**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-1.556.506,63**	**-166.580**	**-127.400**	**0**	**-5.400**	**-5.500**	**-5.600**

Teilfinanzplan Produkt 03.01.05 Gebäudebereitstellung Overbergschule
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0315 Hochbaumaßnahmen Overbergschule	-1.554.053	-160.000	-120.000	0 0	0	0	0	-3.938.000	-4.236.444
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	685.370	0 0	0	0	0	685.370	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.554.053	-160.000	-805.370	0 0	0	0	0	-4.623.370	-4.236.444
I-0318 Sportgeräte Sporthalle Overbergschule	-2.454	-6.580	-7.400	0 0	-5.400	-5.500	-5.600	-32.340	-10.810
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.454	-6.580	-7.400	0 0	-5.400	-5.500	-5.600	-32.340	-10.810
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.556.507**	**-166.580**	**-812.770**	**0**	**-5.400**	**-5.500**	**-5.600**	**-4.655.710**	**-4.247.254**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**685.370**	**0**	**0**	**0**	**0**	**685.370**	**0**
Gesamtsumme	**-1.556.507**	**-166.580**	**-127.400**	**0**	**-5.400**	**-5.500**	**-5.600**	**-3.970.340**	**-4.247.254**

Erläuterungen

Hochbaumaßnahmen Overbergschule

I-0315:

OGS Erweiterung: 685.370 €

Außenanlagen Schulhof/Container: 40.000 €

Überdachung Weg Schule/Turnhalle: 80.000 €

Produkt 03.01.06 Schulverwaltung Overbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau Dettmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Bildung, Kultur, Stadtmarketing
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Leistungen zur Aufgabenerfüllung des Schulträgers, Bereitstellung v. Einrichtungen, Lehr- u. Arbeitsmittel, Förder- u. Betreuungsangebote, Lernmittel
Auftrag	Schulrechtliche Vorschriften, Beschlüsse der Gremien
Ziele	Bedarfsgerechte Sicherstellung des Bildungsauftrags der Overbergschule
Zielgruppe	Schüler ud Schülerinnen, Eltern, Lehrer und Lehrerinnen, OGS-Mitarbeiter und OGS-Mitarbeiterinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	OGS - offene Ganztagsgrundschule 2025/2026 (Teilnehmerliste Stand: 15.10.2025) 7 Gruppen = 152 Schüler und Schülerinnen, Träger Elternverein

Kenn- und Messzahlen Produkt 03.01.06 Schulverwaltung Overbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10060	Anzahl Schüler/Schülerinnen	0,00	260,00	300,00	300,00	300,00	300,00
10080	Anzahl Teilnehmende OGS	0,00	140,00	155,00	155,00	155,00	155,00
20000	**Kennzahlen**						
20060	Zuschussbedarf je Schüler/Schülerin	0,00	1.421,84	1.382,85	1.169,82	1.202,68	1.239,22
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,81	0,91	0,91	0,91	0,91
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,01	1,11	1,11	1,11	1,11

Teilergebnisplan Produkt 03.01.06 Schulverwaltung Overbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.06	Schulverwaltung Overbergschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**325.949,63**	**259.460**	**305.960**	**310.010**	**314.420**	**320.790**
4141200	weitere Landeszuweisungen z.B. Kultur + Schule	0,00	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360
4141300	Zuweisungen OGS	236.299,50	241.100	285.100	293.650	302.460	311.530
4142030	Kreiszuweisung Schulsozialarbeit	3.286,62	0	0	0	0	0
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	14.851,68	11.600	11.200	7.300	3.300	1.600
4161250	Erträge aus der Aufl. von SoPo Schulpauschale	71.511,83	3.400	6.300	5.700	5.300	4.300
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**123.640,00**	**160.000**	**172.000**	**186.000**	**186.000**	**186.000**
4321500	OGS-Beiträge	123.640,00	160.000	172.000	186.000	186.000	186.000
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**36,89**	**500**	**300**	**300**	**300**	**300**
4488000	Kostenerstattungen, -umlagen von übrigen Bereichen	36,89	500	300	300	300	300
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**449.626,52**	**419.960**	**478.260**	**496.310**	**500.720**	**507.090**
11	**- Personalaufwendungen**	**65.166,45**	**75.727**	**71.420**	**72.500**	**73.590**	**74.690**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	18.765,67	21.373	15.800	16.040	16.280	16.520
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	36.326,55	42.544	43.500	44.150	44.810	45.480
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	1.993,48	2.341	2.390	2.430	2.470	2.510
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	8.080,75	9.469	9.730	9.880	10.030	10.180
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**108.710,86**	**125.282**	**156.491**	**159.276**	**162.126**	**165.031**
5232000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	81,96	350	350	350	350	350
5255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	489	0	0	0	0
5271000	Lernmittel	8.174,41	8.800	9.792	9.792	9.792	9.792
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.887,71	2.393	5.929	5.929	5.929	5.929
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	521,22	1.085	795	795	795	795
5291820	Schülerbeförderung	96.045,56	112.165	139.625	142.410	145.260	148.165
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**89.855,29**	**73.900**	**109.200**	**45.500**	**41.800**	**40.800**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	53.000	88.000	29.900	31.800	33.700
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	5.838,83	6.300	7.200	6.900	6.500	5.500
5711720	Abschreibungen auf EDV-Hardware Schulen	18.365,38	14.600	14.000	8.700	3.500	1.600
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	65.651,08	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**441.666,64**	**484.200**	**523.850**	**537.400**	**550.995**	**564.880**
5318200	Städtischer Eigenanteil "Kultur und Schule"	0,00	840	840	840	840	840

Teilergebnisplan Produkt 03.01.06 Schulverwaltung Overbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5399000	Sonstige Transferaufwendungen	0,00	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360
5399100	Transferaufwand OGS	236.601,25	241.100	285.100	293.650	302.245	311.130
5399500	Städtischer Zuschuss OGS	205.065,39	238.900	234.550	239.550	244.550	249.550
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**24.565,30**	**29.813**	**31.437**	**31.863**	**32.297**	**32.737**
5422000	Mieten und Pachten	1.988,55	2.867	3.033	3.033	3.033	3.033
5431100	Bürobedarf	2.161,79	5.040	3.297	3.297	3.297	3.297
5431210	Fachliteratur Schulbudget	472,65	577	721	721	721	721
5431400	Rundfunk- und Telefonkosten	1.929,12	2.571	2.942	2.942	2.942	2.942
5431600	Dienstreisen	7,14	0	0	0	0	0
5431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	29,00	158	44	44	44	44
5446000	Versicherungen	16.845,64	18.500	21.300	21.726	22.160	22.600
5499000	Übrige weitere sonst. Aufw. a. lfd. Verwaltungst.	156,41	100	100	100	100	100
5499030	Absetzung Forderungen aus Vorjahren	975,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**729.964,54**	**788.922**	**892.398**	**846.539**	**860.808**	**878.138**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-280.338,02**	**-368.962**	**-414.138**	**-350.229**	**-360.088**	**-371.048**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-280.338,02**	**-368.962**	**-414.138**	**-350.229**	**-360.088**	**-371.048**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-280.338,02**	**-368.962**	**-414.138**	**-350.229**	**-360.088**	**-371.048**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**971,63**	**717**	**717**	**717**	**717**	**717**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	971,63	717	717	717	717	717
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-281.309,65**	**-369.679**	**-414.855**	**-350.946**	**-360.805**	**-371.765**

Erläuterungen

Konto 4141200 und 5399000

Kultur und Schule

Konto 4321500

Beitragsanpassung ab 08/2027
Der Rat der Stadt Fröndenberg/Ruhr hat in seiner Sitzung am 24.04.2025 beschlossen, die Höhe der Elternbeiträge künftig alle zwei Jahre durch die Verwaltung überprüfen zu lassen.

Konto 5232000

Jugendverkehrsschule - Radfahrausbildung

Teilergebnisplan Produkt 03.01.06 Schulverwaltung Overbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Konto 5271000

Gesetzlich festgelegter Durchschnittsbetrag / SuS

Konto 5281000 u.a.

Schulbudget: insgesamt 16.760 €
verteilt auf die Konten: 5255000, 5281000, 5291000,5422000, 5431100, 5431210, 5431400, 5431900

Konto 5446000

Anpassung an Beitragserhebung 2026

Teilfinanzplan Produkt 03.01.06 Schulverwaltung Overbergschule
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.06	Schulverwaltung Overbergschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**362.686,01**	**404.960**	**460.760**	**0**	**483.310**	**492.120**	**501.190**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**658.741,12**	**715.022**	**783.198**	**0**	**801.039**	**819.008**	**837.338**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-296.055,11**	**-310.062**	**-322.438**	**0**	**-317.729**	**-326.888**	**-336.148**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.952,55	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**15.952,55**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	3.115,49	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	116.463,28	61.500	96.500	0	36.500	36.500	36.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**119.578,77**	**61.500**	**96.500**	**0**	**36.500**	**36.500**	**36.500**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-103.626,22**	**-61.500**	**-96.500**	**0**	**-36.500**	**-36.500**	**-36.500**

Teilfinanzplan Produkt 03.01.06 Schulverwaltung Overbergschule
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0262 KGF Erwerb Vermögensgegenstände	-111.336	-55.000	-90.000	0 0	-30.000	-30.000	-30.000	-406.720	-251.431
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.115	0	0	0 0	0	0	0	0	-11.781
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-108.220	-55.000	-90.000	0 0	-30.000	-30.000	-30.000	-406.720	-239.649
I-0266 Ausstattung KGF Medien, Digitalpakt	7.709	-6.500	-6.500	0 0	-6.500	-6.500	-6.500	-22.795	-14.487
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.953	0	0	0 0	0	0	0	85.666	55.713
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-8.243	-6.500	-6.500	0 0	-6.500	-6.500	-6.500	-108.461	-70.200
Gesamtsumme Auszahlungen	**-119.579**	**-61.500**	**-96.500**	**0**	**-36.500**	**-36.500**	**-36.500**	**-515.181**	**-321.631**
Gesamtsumme Einzahlungen	**15.953**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**85.666**	**55.713**
Gesamtsumme	**-103.626**	**-61.500**	**-96.500**	**0**	**-36.500**	**-36.500**	**-36.500**	**-429.515**	**-265.917**

Erläuterungen

KGF Erwerb Vermögensgegenstände

I-0262:

2027: Ausbau OGS

Produkt 03.01.07 Gebäudebereitstellung Sonnenbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Bereitstellung der Sonnenbergschule zur Aufgabenerfüllung des Schulträgers
Auftrag	Schulgesetze, Erlasse und Verordnungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse
Ziele	Bedarfsgerechte Sicherstellung des Bildungsauftrags der Sonnenbergschule
Zielgruppe	Schüler und Schülerinnen, Eltern, Lehrer und Lehrerinnen, OGS-Mitarbeiter und OGS-Mitarbeiterinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 03.01.07 Gebäudebereitstellung Sonnenbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10060	Anzahl Schüler/Schülerinnen	0,00	170,00	190,00	190,00	190,00	190,00
20000	**Kennzahlen**						
20060	Zuschussbedarf je Schüler/Schülerin	0,00	1.984,36	1.632,17	1.575,59	1.688,27	1.800,54
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,83	1,00	1,00	1,00	1,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,83	1,00	1,00	1,00	1,00

Teilergebnisplan Produkt 03.01.07 Gebäudebereitstellung Sonnenbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.07	Gebäudebereitstellung Sonnenbergschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**156.698,68**	**125.100**	**125.400**	**125.300**	**131.250**	**137.300**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	31.554,50	300	100	0	0	0
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	113.066,85	113.000	113.100	113.100	113.100	113.100
4161250	Erträge aus der Aufl. von SoPo Schulpauschale	12.077,33	11.800	12.200	12.200	11.900	11.700
4169000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Neuanschaffungen Planung	0,00	0	0	0	6.250	12.500
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**750,00**	**750**	**750**	**750**	**750**	**750**
4411000	Mieten und Pachten	750,00	750	750	750	750	750
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**326,61**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4487000	Kostenerstattungen, -umlagen von priv. Unternehmen	326,61	0	0	0	0	0
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**45.813,54**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	44.920,03	0	0	0	0	0
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	893,51	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**203.588,83**	**125.850**	**126.150**	**126.050**	**132.000**	**138.050**
11	**- Personalaufwendungen**	**67.501,38**	**62.000**	**63.420**	**64.370**	**65.330**	**66.310**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	54.506,57	48.459	49.510	50.250	51.000	51.770
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	2.546,85	2.654	2.710	2.750	2.790	2.830
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	10.447,96	10.887	11.200	11.370	11.540	11.710
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**278.997,28**	**254.100**	**274.350**	**262.350**	**267.850**	**273.350**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	144.963,52	119.800	112.000	97.000	99.500	102.000
5218100	Inanspruchnahme von Instandhaltungsrückstellungen	0,00	-18.000	0	0	0	0
5241300	Abwassergebühren	14.201,56	15.000	16.000	16.500	17.000	17.500
5241400	Heizungsenergie	47.311,88	41.300	44.000	44.500	45.000	45.500
5241500	Reinigungsaufwand	31.998,14	37.500	39.000	40.000	41.000	42.000
5241520	Reinigungsmittel/Desinfektionsmittel	2.150,99	2.000	2.200	2.300	2.400	2.500
5241700	Wasserbezug	4.467,63	5.000	5.250	5.250	5.250	5.250
5241760	Strombezug	27.710,17	40.500	43.000	43.500	44.000	44.500
5241800	Entsorgungsaufwendungen	0,00	400	400	400	400	400
5241900	Gebäudeversicherungen	6.193,39	6.600	7.000	7.400	7.800	8.200
5255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	4.000	5.500	5.500	5.500	5.500
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**191.764,87**	**163.600**	**163.000**	**163.200**	**184.100**	**205.000**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	3.500	3.200	3.400	24.700	45.900

Teilergebnisplan Produkt 03.01.07 Gebäudebereitstellung Sonnenbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	190.196,85	159.000	159.000	159.000	159.000	159.000
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	639,08	800	500	500	400	100
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	274,58	300	300	300	0	0
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	654,36	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**538.263,53**	**479.700**	**500.770**	**489.920**	**517.280**	**544.660**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-334.674,70**	**-353.850**	**-374.620**	**-363.870**	**-385.280**	**-406.610**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-334.674,70**	**-353.850**	**-374.620**	**-363.870**	**-385.280**	**-406.610**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-334.674,70**	**-353.850**	**-374.620**	**-363.870**	**-385.280**	**-406.610**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**64.730,00**	**69.450**	**69.450**	**69.450**	**69.450**	**69.450**
4811200	Erträge aus ILV außerschulische Nutzung	64.730,00	69.450	69.450	69.450	69.450	69.450
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**5.083,72**	**4.942**	**4.942**	**4.942**	**4.942**	**4.942**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	1.758,57	1.482	1.482	1.482	1.482	1.482
5811510	Aufwendungen aus ILV Straßenreinigung städt. Geb.	345,10	360	360	360	360	360
5811520	Aufwendungen aus ILV Müllabfuhr städt. Geb.	2.980,05	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-275.028,42**	**-289.342**	**-310.112**	**-299.362**	**-320.772**	**-342.102**

Erläuterungen

Konto 5215000

Maßnahme/Jahr	2027	2028	2029	2030
Instandhaltung	47.000	50.000	52.500	55.000
Schallschutzdecke	18.000			
Innenanstrich Klassenräume	12.000	12.000	12.000	12.000
Reparatur Schwimmbad	35.000	35.000	35.000	35.000

Konto 5255000

Pauschalansatz für die Unterhaltung der Sportgeräte

Teilfinanzplan Produkt 03.01.07 Gebäudebereitstellung Sonnenbergschule
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.07	Gebäudebereitstellung Sonnenbergschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.970,12**	**750**	**750**	**0**	**750**	**750**	**750**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**355.274,50**	**334.100**	**337.770**	**0**	**326.720**	**333.180**	**339.660**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-353.304,38**	**-333.350**	**-337.020**	**0**	**-325.970**	**-332.430**	**-338.910**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	500.000	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	500.000	0	700.000	481.000	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.326,85	5.250	5.300	0	5.300	5.300	5.300
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**3.326,85**	**5.250**	**505.300**	**0**	**705.300**	**486.300**	**5.300**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-3.326,85**	**-5.250**	**-5.300**	**0**	**-705.300**	**-486.300**	**-5.300**

Teilfinanzplan Produkt 03.01.07 Gebäudebereitstellung Sonnenbergschule
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0316 Hochbaumaßnahmen Sonnenbergschule	0	0	0	0 0	-700.000	-481.000	0	-1.488.000	-917.540
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	500.000	0 0	0	0	0	500.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-500.000	0 0	-700.000	-481.000	0	-1.988.000	-917.540
I-0319 Sportgeräte Sporthalle Sonnenbergschule	-1.839	-4.750	-4.800	0 0	-4.800	-4.800	-4.800	-21.400	-4.501
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.839	-4.750	-4.800	0 0	-4.800	-4.800	-4.800	-21.400	-4.501
I-0326 Vermögensgegenstände Sonnenbergschule	-1.488	-500	-500	0 0	-500	-500	-500	-4.490	-3.928
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.488	-500	-500	0 0	-500	-500	-500	-4.490	-3.928
Gesamtsumme Auszahlungen	**-3.327**	**-5.250**	**-505.300**	**0**	**-705.300**	**-486.300**	**-5.300**	**-2.013.890**	**-925.969**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**500.000**	**0**
Gesamtsumme	**-3.327**	**-5.250**	**-5.300**	**0**	**-705.300**	**-486.300**	**-5.300**	**-1.513.890**	**-925.969**

Erläuterungen

Hochbaumaßnahmen Sonnenbergschule

I-0316:

Umsetzung 2. Bauabschnitt

2027: 500.000 € (Einzahlung NRW Infrastrukturgesetz)

2028: 700.000 €

2029: 481.000 € (Verpflichtungsermächtigung in 2028)

Produkt 03.01.08 Schulverwaltung Sonnenbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau Dettmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Bildung, Kultur, Stadtmarketing
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Leistungen zur Aufgabenerfüllung des Schulträgers, Bereitstellung v. Einrichtungen, Lehr- u. Arbeitsmittel, Förder- u. Betreuungsangebote, Lernmittel
Auftrag	Schulrechtliche Vorschriften, Beschlüsse der Gremien
Ziele	Bedarfsgerechte Sicherstellung des Bildungsauftrags der Sonnenbergschule
Zielgruppe	Schüler ud Schülerinnen, Eltern, Lehrer und Lehrerinnen, OGS-Mitarbeiter und OGS-Mitarbeiterinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	OGS - offene Ganztagsgrundschule 2025/2026 (Teilnehmerliste Stand: 15.10.2025) 3 Gruppen = 85 Schüler und Schülerinnen, Träger Ev. Kirchenkreis Unna

Kenn- und Messzahlen Produkt 03.01.08 Schulverwaltung Sonnenbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10060	Anzahl Schüler/Schülerinnen	0,00	170,00	190,00	190,00	190,00	190,00
10080	Anzahl Teilnehmende OGS	0,00	85,00	95,00	95,00	95,00	95,00
20000	**Kennzahlen**						
20060	Zuschussbedarf je Schüler/Schülerin	0,00	1.211,82	1.484,55	1.454,57	1.747,67	1.551,09
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,80	0,90	0,90	0,90	0,90
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,00	1,10	1,10	1,10	1,10

Teilergebnisplan Produkt 03.01.08 Schulverwaltung Sonnenbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.08	Schulverwaltung Sonnenbergschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**165.806,71**	**161.710**	**169.610**	**171.150**	**174.440**	**179.270**
4141200	weitere Landeszuweisungen z.B. Kultur + Schule	0,00	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360
4141300	Zuweisungen OGS	132.270,50	150.150	158.150	162.890	167.780	172.810
4142030	Kreiszuweisung Schulsozialarbeit	2.135,67	0	0	0	0	0
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	10.207,62	6.800	7.200	4.100	2.500	2.300
4161250	Erträge aus der Aufl. von SoPo Schulpauschale	21.192,92	1.400	900	800	800	800
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**85.010,00**	**105.000**	**113.000**	**127.000**	**127.000**	**127.000**
4321500	OGS-Beiträge	85.010,00	105.000	113.000	127.000	127.000	127.000
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**23,97**	**500**	**300**	**300**	**300**	**300**
4488000	Kostenerstattungen, -umlagen von übrigen Bereichen	23,97	500	300	300	300	300
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**250.840,68**	**267.210**	**282.910**	**298.450**	**301.740**	**306.570**
11	**- Personalaufwendungen**	**62.424,27**	**74.139**	**69.990**	**71.040**	**72.110**	**73.200**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	18.765,67	21.373	15.800	16.040	16.280	16.520
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	34.155,23	41.283	42.390	43.030	43.680	44.340
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	1.874,20	2.271	2.330	2.360	2.400	2.440
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	7.629,17	9.212	9.470	9.610	9.750	9.900
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**49.259,57**	**59.061**	**69.126**	**70.240**	**71.370**	**72.530**
5232000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	53,70	260	350	350	350	350
5255400	Unterhaltung elektronischer Geräte in Schulen	424,83	0	0	0	0	0
5271000	Lernmittel	5.548,91	6.080	6.368	6.368	6.368	6.368
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.447,13	5.433	6.679	6.679	6.679	6.679
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	125,00	138	153	153	153	153
5291820	Schülerbeförderung	37.660,00	47.150	55.576	56.690	57.820	58.980
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**33.998,01**	**37.000**	**40.300**	**37.900**	**84.500**	**39.400**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	26.400	28.000	29.900	79.100	34.300
5711050	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	113,99	0	0	0	0	0
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	0,00	0	800	800	800	800
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	1.499,65	1.300	1.200	1.100	1.100	1.100
5711640	Abschreibungen auf Spielgeräte	0,00	0	700	700	700	700
5711720	Abschreibungen auf EDV-Hardware Schulen	13.292,78	9.300	9.600	5.400	2.800	2.500

Teilergebnisplan Produkt 03.01.08 Schulverwaltung Sonnenbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	19.091,59	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**241.629,67**	**287.950**	**365.800**	**375.590**	**385.480**	**395.510**
5318200	Städtischer Eigenanteil "Kultur und Schule"	0,00	840	840	840	840	840
5399000	Sonstige Transferaufwendungen	0,00	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360
5399100	Transferaufwand OGS	132.141,42	150.150	158.100	162.890	167.780	172.810
5399500	Städtischer Zuschuss OGS	109.488,25	133.600	203.500	208.500	213.500	218.500
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**15.702,70**	**18.010**	**19.048**	**19.338**	**19.628**	**19.928**
5422000	Mieten und Pachten	960,26	1.188	1.177	1.177	1.177	1.177
5431100	Bürobedarf	819,33	1.613	1.005	1.005	1.005	1.005
5431210	Fachliteratur Schulbudget	195,90	121	240	240	240	240
5431400	Rundfunk- und Telefonkosten	1.774,48	2.488	2.176	2.176	2.176	2.176
5431600	Dienstreisen	7,14	0	0	0	0	0
5446000	Versicherungen	10.920,59	12.500	14.350	14.640	14.930	15.230
5499000	Übrige weitere sonst. Aufw. a. lfd. Verwaltungst.	25,00	100	100	100	100	100
5499030	Absetzung Forderungen aus Vorjahren	1.000,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**403.014,22**	**476.160**	**564.264**	**574.108**	**633.088**	**600.568**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-152.173,54**	**-208.950**	**-281.354**	**-275.658**	**-331.348**	**-293.998**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-152.173,54**	**-208.950**	**-281.354**	**-275.658**	**-331.348**	**-293.998**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-152.173,54**	**-208.950**	**-281.354**	**-275.658**	**-331.348**	**-293.998**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**962,88**	**710**	**710**	**710**	**710**	**710**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	962,88	710	710	710	710	710
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-153.136,42**	**-209.660**	**-282.064**	**-276.368**	**-332.058**	**-294.708**

Erläuterungen

Konto 4141200 und 5399000

Kultur und Schule

Konto 4321500

Beitragsanpassung ab 08/2027
Der Rat der Stadt Fröndenberg/Ruhr hat in seiner Sitzung am 24.04.2025 beschlossen, die Höhe der Elternbeiträge künftig alle zwei Jahre durch die Verwaltung überprüfen zu lassen.

Konto 5232000

Teilergebnisplan Produkt 03.01.08 Schulverwaltung Sonnenbergschule

Fröndenberg/Ruhr

Jugendverkehrsschule - Radfahrausbildung

Konto 5271000

Gesetzlich festgelegter Durchschnittsbetrag / SuS

Konto 5281000 u.a.

Schulbudget: insgesamt 11.430 €
verteilt auf die Konten: 5255000, 5281000, 5291000,5422000, 5431100, 5431210, 5431400, 5431900

Konto 5446000

Anpassung an Beitragserhebung 2026

Teilfinanzplan Produkt 03.01.08 Schulverwaltung Sonnenbergschule
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Grundschulen
Produkt	03.01.08	Schulverwaltung Sonnenbergschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**220.646,55**	**259.010**	**274.810**	**0**	**293.550**	**298.440**	**303.470**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**388.933,88**	**439.160**	**523.964**	**0**	**536.208**	**548.588**	**561.168**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-168.287,33**	**-180.150**	**-249.154**	**0**	**-242.658**	**-250.148**	**-257.698**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.126,66	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**11.126,66**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.250,75	33.500	36.500	0	36.500	86.500	36.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**32.250,75**	**33.500**	**36.500**	**0**	**36.500**	**86.500**	**36.500**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-21.124,09**	**-33.500**	**-36.500**	**0**	**-36.500**	**-86.500**	**-36.500**

Teilfinanzplan Produkt 03.01.08 Schulverwaltung Sonnenbergschule
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0263 GGL Erwerb Vermögensgegenstände	-19.888	-27.000	-30.000	0 0	-30.000	-80.000	-30.000	-137.800	-145.161
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	500
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	-16.798
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-19.888	-27.000	-30.000	0 0	-30.000	-80.000	-30.000	-137.800	-128.863
I-0267 Ausstattung GGL Medien, Digitalpakt	-1.236	-6.500	-6.500	0 0	-6.500	-6.500	-6.500	-34.468	-11.467
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.127	0	0	0 0	0	0	0	43.344	35.759
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-12.363	-6.500	-6.500	0 0	-6.500	-6.500	-6.500	-77.812	-47.226
Gesamtsumme Auszahlungen	**-32.251**	**-33.500**	**-36.500**	**0**	**-36.500**	**-86.500**	**-36.500**	**-215.612**	**-192.887**
Gesamtsumme Einzahlungen	**11.127**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**43.344**	**36.259**
Gesamtsumme	**-21.124**	**-33.500**	**-36.500**	**0**	**-36.500**	**-86.500**	**-36.500**	**-172.268**	**-156.628**

Erläuterungen

GGL Erwerb Vermögensgegenstände

I-0263:

2029: Ausstattung Anbau

Produkt 03.02.01 Gebäudebereitstellung GSF

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Bereitstellung der Gesamtschule zur Aufgabenerfüllung des Schulträgers
Auftrag	Schulgesetze, Erlasse und Verordnungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse
Ziele	Bedarfsgerechte Sicherstellung des Bildungsauftrags der Gesamtschule
Zielgruppe	Schüler und Schülerinnen, Eltern, Lehrer und Lehrerinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 03.02.01 Gebäudebereitstellung GSF

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10060	Anzahl Schüler/Schülerinnen	0,00	1.150,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00	1.180,00
10070	Bruttogrundfläche	0,00	22.458,00	22.458,00	22.458,00	22.458,00	22.458,00
20000	**Kennzahlen**						
20060	Zuschussbedarf je Schüler/Schülerin	0,00	700,91	715,10	662,52	722,39	781,45
20070	Zuschussbedarf je qm Fläche	0,00	35,89	37,57	34,81	37,96	41,06
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	2,53	2,04	2,04	2,04	2,04
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	2,53	2,04	2,04	2,04	2,04

Teilergebnisplan Produkt 03.02.01 Gebäudebereitstellung GSF

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.02	Gesamtschule
Produkt	03.02.01	Gebäudebereitstellung GSF

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**226.332,73**	**225.800**	**222.800**	**206.700**	**284.250**	**371.900**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	125.309,31	125.300	121.400	120.600	120.600	120.600
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	72.496,36	72.400	72.500	72.500	72.500	71.700
4161250	Erträge aus der Aufl. von SoPo Schulpauschale	28.527,06	28.100	28.900	13.600	2.500	2.300
4169000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Neuanschaffungen Planung	0,00	0	0	0	88.650	177.300
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**1.435,64**	**1.400**	**1.400**	**1.400**	**1.400**	**1.400**
4411000	Mieten und Pachten	1.435,64	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**6.256,47**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4487000	Kostenerstattungen, -umlagen von priv. Unternehmen	6.256,47	0	0	0	0	0
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**160.631,69**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	160.631,69	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**59.180,00**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**
4711000	Aktivierte Eigenleistungen	59.180,00	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**453.836,53**	**292.200**	**289.200**	**273.100**	**350.650**	**438.300**
11	**- Personalaufwendungen**	**139.677,36**	**141.089**	**144.660**	**146.820**	**149.020**	**151.260**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	109.148,44	110.310	112.890	114.580	116.300	118.040
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	6.065,67	6.052	6.190	6.280	6.370	6.470
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	24.463,25	24.727	25.580	25.960	26.350	26.750
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**793.571,33**	**780.700**	**861.700**	**800.100**	**817.000**	**832.900**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	161.802,62	380.000	187.000	118.000	122.000	126.000
5218100	Inanspruchnahme von Instandhaltungsrückstellungen	0,00	-233.000	0	0	0	0
5241100	Wachdienst	208,09	600	600	600	600	600
5241300	Abwassergebühren	17.368,09	14.000	14.500	15.000	15.500	16.000
5241400	Heizungsenergie	150.827,84	160.000	168.000	168.000	168.000	168.000
5241500	Reinigungsaufwand	220.956,52	227.000	240.000	245.000	252.000	258.000
5241520	Reinigungsmittel/Desinfektionsmittel	8.407,73	7.700	8.200	8.300	8.400	8.500
5241700	Wasserbezug	4.692,24	7.600	8.200	8.300	8.400	8.500
5241760	Strombezug	168.150,05	140.000	149.000	150.500	152.000	153.500
5241800	Entsorgungsaufwendungen	50,00	1.500	5.000	1.500	1.500	1.500
5241900	Gebäudeversicherungen	60.579,61	65.000	68.500	72.000	75.500	79.000
5251050	Unterhaltungsaufwand für Fahrzeuge	390,02	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
5255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	138,52	8.100	10.500	10.700	10.900	11.100

Teilergebnisplan Produkt 03.02.01 Gebäudebereitstellung GSF

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**197.298,03**	**205.900**	**204.700**	**186.000**	**315.100**	**454.300**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	8.800	9.600	7.200	147.400	287.700
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	187.250,39	187.300	187.300	172.000	161.100	161.100
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	4.929,76	5.000	1.000	0	0	0
5711500	Abschreibungen auf Fahrzeuge	3.168,40	3.200	3.200	3.200	3.200	2.400
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	1.949,48	1.600	3.600	3.600	3.400	3.100
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.130.546,72**	**1.127.689**	**1.211.060**	**1.132.920**	**1.281.120**	**1.438.460**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-676.710,19**	**-835.489**	**-921.860**	**-859.820**	**-930.470**	**-1.000.160**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-676.710,19**	**-835.489**	**-921.860**	**-859.820**	**-930.470**	**-1.000.160**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-676.710,19**	**-835.489**	**-921.860**	**-859.820**	**-930.470**	**-1.000.160**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**150.730,00**	**120.445**	**120.445**	**120.445**	**120.445**	**120.445**
4811200	Erträge aus ILV außerschulische Nutzung	150.730,00	120.445	120.445	120.445	120.445	120.445
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**26.075,71**	**43.000**	**42.400**	**42.400**	**42.400**	**42.400**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	2.433,19	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
5811510	Aufwendungen aus ILV Straßenreinigung städt. Geb.	682,08	750	750	750	750	750
5811520	Aufwendungen aus ILV Müllabfuhr städt. Geb.	22.960,44	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
5811600	Aufwendungen aus ILV Energieerzeugung	0,00	16.200	15.600	15.600	15.600	15.600
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-552.055,90**	**-758.044**	**-843.815**	**-781.775**	**-852.425**	**-922.115**

Erläuterungen

Konto 5215000

Maßnahme/Jahr	2027	2028	2029	2030
Wartungen, wiederkehrende Prüfungen, sonst. Unterhaltung	114.000	118.000	122.000	26.000
Trennvorhänge Zuggurte	8.000			
Beleuchtung Anbau neu LED	15.000			
KNX Steuerung 2 Cluster	25.000			
Kälteregister Q2 Mittelschiff	25.000			

Konto 5255000

Pauschalansatz für die Unterhaltung der Sportgeräte

Teilfinanzplan Produkt 03.02.01 Gebäudebereitstellung GSF
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.02	Gesamtschule
Produkt	03.02.01	Gebäudebereitstellung GSF

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.707,36**	**1.400**	**1.400**	**0**	**1.400**	**1.400**	**1.400**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**975.919,24**	**1.154.789**	**1.006.360**	**0**	**946.920**	**966.020**	**984.160**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-968.211,88**	**-1.153.389**	**-1.004.960**	**0**	**-945.520**	**-964.620**	**-982.760**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	2.140.000	0	2.031.500	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**2.140.000**	**0**	**2.031.500**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	732.666,81	805.000	2.140.000	0	2.875.000	700.000	600.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.937,53	19.600	18.600	0	10.500	10.500	10.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**740.604,34**	**824.600**	**2.158.600**	**0**	**2.885.500**	**710.500**	**610.500**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-740.604,34**	**-824.600**	**-18.600**	**0**	**-854.000**	**-710.500**	**-610.500**

Teilfinanzplan Produkt 03.02.01 Gebäudebereitstellung GSF
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0036 Anschaffungen Vermögensgegenstände	0	-1.700	0	0 0	0	0	0	-9.396	-25.272
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-1.700	0	0 0	0	0	0	-9.396	-25.272
I-0054 Sportgeräteanschaffung	-7.938	-17.900	-18.600	0 0	-10.500	-10.500	-10.500	-87.540	-35.473
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-7.938	-17.900	-18.600	0 0	-10.500	-10.500	-10.500	-87.540	-35.473
I-0304 Baumaßnahmen Gesamtschule	-732.667	-805.000	0	0 0	-843.500	-700.000	-600.000	-7.161.000	-4.411.331
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	2.140.000	0 0	2.031.500	0	0	2.140.000	554.242
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-732.667	-805.000	-2.140.000	0 0	-2.875.000	-700.000	-600.000	-9.301.000	-4.965.572
Gesamtsumme Auszahlungen	**-740.604**	**-824.600**	**-2.158.600**	**0**	**-2.885.500**	**-710.500**	**-610.500**	**-9.397.936**	**-5.026.318**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**2.140.000**	**0**	**2.031.500**	**0**	**0**	**2.140.000**	**554.242**
Gesamtsumme	**-740.604**	**-824.600**	**-18.600**	**0**	**-854.000**	**-710.500**	**-610.500**	**-7.257.936**	**-4.472.076**

Erläuterungen

Sportgeräteanschaffung

I-0054:

Pauschalansatz für Ersatzbeschaffung

Basketballanlage (Halle 4) Körbe = 5.000 €

Weichbodenmatten, Niedersprungmatten etc. = 3.100 €

Baumaßnahmen Gesamtschule

I-0304:

2027 und 2028: Einzahlung NRW Infrastrukturgesetz

2027:

Dachsanierung Zentrum inkl. neue Lichtkuppeln: 650.000 €

ELA-Anlage: 490.000 €

Neue Fenster Technik/HWR/KU: 500.000 €

Planungskosten TGA (HZG, Lüftung, Klima) 20% von 2,5 Mio. €: 500.000 €

2028:

Neu HZG, Lüftung, Klima: 2.500.000 €

Neuer Sportboden und neue Tribünen Halle 2-4: 375.000 €

Produkt 03.02.02 Schulverwaltung GSF

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau Dettmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Bildung, Kultur, Stadtmarketing
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Leistungen zur Aufgabenerfüllung des Schulträgers, Bereitstellung v. Einrichtungen, Lehr- u. Arbeitsmittel, Förder- und Betreuungsangebote, Lernmittel
Auftrag	Schulrechtliche Vorschriften, Beschlüsse der Gremien
Ziele	Bedarfsgerechte Sicherstellung des Bildungsauftrags der Gesamtschule den Schulen, wird im Sinne einer optimalen Förderung der Schüler/innen zugesagt. Die Rahmenbedingungen für das gemeinsame Lernen an den allgemeinen Schulen werden geschaffen.
Zielgruppe	Schüler ud Schülerinnen, Eltern, Lehrer und Lehrerinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Einzelmarke Schüler/Schülerinnen Schuljahr 2025/26: 5,50 € / Menü 11er-Block Schüler/Schülerinnen Schuljahr 2025/26: 5,00 € / Menü Abo Schuljahr 2025/26 Schüler/Schülerinnen 660 € / Jahr = ca. 3,30 € / Menü (200 Essenstage / Jahr) Einzelmarke Lehrer/Lehrerinnen Schuljahr 2025/26: 6,30 € / Menü 11er-Block Lehrer/Lehrerinnen Schuljahr 2025/26: 5,73 € / Menü Abo Schuljahr 2025/26 Lehrer/Lehrerinnen 770 € / Jahr = ca. 3,85 € / Menü (200 Essenstage / Jahr)

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
Schülerzahlen lt. Statistik (jeweils am 15.10.)	1.121	1.137	1.122	1.138	1.148	vrs. 1.184
Anzahl der ausgegebenen Mensaessen	46.609	63.478	82.623 (mit OGS GGF)	103.846 (mit OGS GGF)	106.969 (mit OGS GGF)	vrs. 107.000 (mit OGS GGF)
Gesamtzuschuss	183.176 € (coronabedingt)	152.595 €	123.484 €	74.795 €	-13.382 €	
Zuschuss pro Menü	3,93 € (coronabedingt)	2,40 €	1,49 €	0,72 €	-0,13 €	

Kenn- und Messzahlen Produkt 03.02.02 Schulverwaltung GSF

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10060	Anzahl Schüler/Schülerinnen	0,00	1.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	**Kennzahlen**						
20060	Zuschussbedarf je Schüler/Schülerin	0,00	1.036,70	0,00	0,00	0,00	0,00
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,50	0,35	0,35	0,35	0,35
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	10,81	11,36	11,36	11,36	11,36
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	11,31	11,71	11,71	11,71	11,71

Teilergebnisplan Produkt 03.02.02 Schulverwaltung GSF

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.02	Gesamtschule
Produkt	03.02.02	Schulverwaltung GSF

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**117.288,20**	**47.660**	**41.260**	**27.260**	**16.860**	**15.460**
4141200	weitere Landeszuweisungen z.B. Kultur + Schule	3.855,00	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360
4142030	Kreiszuweisung Schulsozialarbeit	14.553,22	0	0	0	0	0
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	46.201,97	30.300	26.600	17.300	9.300	8.600
4161250	Erträge aus der Aufl. von SoPo Schulpauschale	52.678,01	14.000	11.300	6.600	4.200	3.500
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**586.824,80**	**615.000**	**645.000**	**645.000**	**645.000**	**645.000**
4421000	Erträge aus Verkauf	586.824,80	615.000	645.000	645.000	645.000	645.000
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**438,36**	**1.600**	**1.100**	**1.100**	**1.100**	**1.100**
4487000	Kostenerstattungen, -umlagen von priv. Unternehmen	275,00	100	100	100	100	100
4488000	Kostenerstattungen, -umlagen von übrigen Bereichen	163,36	1.000	500	500	500	500
4488010	Erstattung Schulbücher	0,00	500	500	500	500	500
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**333,15**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	333,15	200	200	200	200	200
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**704.884,51**	**664.460**	**687.560**	**673.560**	**663.160**	**661.760**
11	**- Personalaufwendungen**	**740.021,69**	**783.493**	**776.380**	**788.030**	**799.830**	**811.830**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	47.693,17	60.597	27.020	27.430	27.840	28.260
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	546.459,06	566.132	585.930	594.720	603.640	612.690
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	29.746,94	31.024	32.140	32.620	33.100	33.600
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	116.122,52	125.740	131.290	133.260	135.250	137.280
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**737.103,98**	**831.220**	**917.194**	**922.704**	**933.424**	**944.364**
5255200	Unterhaltungsaufwand für Geräte	1.317,57	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5255300	Unterhaltungsaufwendungen Medienflügel NW/Technik	2.541,16	5.500	19.000	14.000	14.000	14.000
5255400	Unterhaltung elektronischer Geräte in Schulen	627,08	0	0	0	0	0
5271000	Lernmittel	63.823,19	78.740	79.702	79.702	79.702	79.702
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	29.215,03	26.333	30.471	30.471	30.471	30.471
5281150	Aufwendungen für weit. sonst.Sachleistungen	732,25	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5281200	Lebensmittel für die Mensa	159.773,30	180.000	190.000	190.000	190.000	190.000
5281210	sonstige Sachaufwand Mensabedarf	21.062,38	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.594,78	10.597	7.921	7.921	7.921	7.921
5291210	Dienstleistungsaufwand Mensa	28.707,80	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5291800	Weitere sonstige Dienstleistungen	2.660,00	3.050	3.050	3.050	3.050	3.050

Teilergebnisplan Produkt 03.02.02 Schulverwaltung GSF

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5291820	Schülerbeförderung	419.049,44	465.500	525.550	536.060	546.780	557.720
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**107.811,90**	**122.800**	**130.500**	**122.200**	**74.100**	**88.100**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	71.600	87.400	94.500	58.100	73.700
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	3.583,62	3.700	2.400	2.000	500	400
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	9.792,58	7.700	6.300	5.800	4.600	4.400
5711720	Abschreibungen auf EDV-Hardware Schulen	61.857,67	39.800	34.400	19.900	10.900	9.600
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	32.578,03	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**6.300,00**	**4.200**	**4.200**	**4.200**	**4.200**	**4.200**
5318200	Städtischer Eigenanteil "Kultur und Schule"	1.260,00	840	840	840	840	840
5399000	Sonstige Transferaufwendungen	5.040,00	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**90.080,78**	**93.269**	**103.317**	**105.067**	**106.857**	**108.667**
5422000	Mieten und Pachten	8.839,98	9.814	9.220	9.220	9.220	9.220
5431100	Bürobedarf	1.926,48	1.043	2.009	2.009	2.009	2.009
5431200	Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	0,00	100	100	100	100	100
5431210	Fachliteratur Schulbudget	288,00	536	300	300	300	300
5431400	Rundfunk- und Telefonkosten	3.547,14	3.744	3.700	3.700	3.700	3.700
5431600	Dienstreisen	102,77	0	0	0	0	0
5431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	228,40	432	238	238	238	238
5446000	Versicherungen	74.628,01	77.600	87.750	89.500	91.290	93.100
5473100	Abschreibungen aufgrund Niederschlagungen	65,00	0	0	0	0	0
5499030	Absetzung Forderungen aus Vorjahren	455,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.681.318,35**	**1.834.982**	**1.931.591**	**1.942.201**	**1.918.411**	**1.957.161**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-976.433,84**	**-1.170.522**	**-1.244.031**	**-1.268.641**	**-1.255.251**	**-1.295.401**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-976.433,84**	**-1.170.522**	**-1.244.031**	**-1.268.641**	**-1.255.251**	**-1.295.401**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-976.433,84**	**-1.170.522**	**-1.244.031**	**-1.268.641**	**-1.255.251**	**-1.295.401**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**11.586,77**	**8.035**	**8.035**	**8.035**	**8.035**	**8.035**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	9.812,57	8.035	8.035	8.035	8.035	8.035
5811010	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf Schulen	1.774,20	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-988.020,61**	**-1.178.557**	**-1.252.066**	**-1.276.676**	**-1.263.286**	**-1.303.436**

Erläuterungen

Teilergebnisplan Produkt 03.02.02 Schulverwaltung GSF

Fröndenberg/Ruhr

Konto 4141200 und 5399000

Kultur und Schule

Konto 5255200

Wartung und Reparatur der Geräte der Mensa

Konto 5255300

Ab 2026 mechanische und elektronische Prüfung der Technikgeräte DGVU V3 / Instandsetzung
Sicherheit und Arbeitsschutz

Konto 5271000

Gesetzlich festgelegter Durchschnittsbetrag / SuS

Konto 5281000 u.a.

Schulbudget: insgesamt 53.860 €
verteilt auf die Konten: 5255000, 5281000, 5291000,5422000, 5431100, 5431210, 5431400, 5431900

Konto 5281150

Sachleistungen Mediothek

Konto 5291800

Projekt "Komm auf Tour"

Konto 5446000

Anpassung an Beitragserhebung 2026

Teilfinanzplan Produkt 03.02.02 Schulverwaltung GSF
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.02	Gesamtschule
Produkt	03.02.02	Schulverwaltung GSF

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**611.660,49**	**620.160**	**649.660**	**0**	**649.660**	**649.660**	**649.660**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.801.937,28**	**1.712.182**	**1.801.091**	**0**	**1.820.001**	**1.844.311**	**1.869.061**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-1.190.276,79**	**-1.092.022**	**-1.151.431**	**0**	**-1.170.341**	**-1.194.651**	**-1.219.401**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.514,73	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**36.514,73**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	66.263,84	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	90.253,44	154.000	158.000	0	100.000	50.000	90.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**156.517,28**	**154.000**	**158.000**	**0**	**100.000**	**50.000**	**90.000**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-120.002,55**	**-154.000**	**-158.000**	**0**	**-100.000**	**-50.000**	**-90.000**

Teilfinanzplan Produkt 03.02.02 Schulverwaltung GSF
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0030 Erwerb Vermögensgegenstände GSF	-113.322	-65.000	-143.000	0 0	-85.000	-35.000	-75.000	-625.340	-329.021
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	1.454
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-66.264	0	0	0 0	0	0	0	0	-126.838
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-47.058	-65.000	-143.000	0 0	-85.000	-35.000	-75.000	-625.340	-203.636
I-0050 Erwerb Vermögensgegenstände Mediothek	-2.565	-3.500	-3.500	0 0	-3.500	-3.500	-3.500	-20.930	-14.574
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.565	-3.500	-3.500	0 0	-3.500	-3.500	-3.500	-20.930	-14.574
I-0052 Erwerb Vermögensgegenstände Mensa GSF	-59	-77.000	-3.000	0 0	-3.000	-3.000	-3.000	-107.450	-19.064
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-59	-77.000	-3.000	0 0	-3.000	-3.000	-3.000	-107.450	-19.064
I-0105 Ausstattung Gemeinsames Lernen	0	-2.000	-2.000	0 0	-2.000	-2.000	-2.000	-14.480	-1.796
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-2.000	-2.000	0 0	-2.000	-2.000	-2.000	-14.480	-1.796
I-0248 Ausstattung Medien GSF, Digitalpakt	-4.057	-6.500	-6.500	0 0	-6.500	-6.500	-6.500	-95.769	-34.640
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.515	0	0	0 0	0	0	0	337.312	121.794
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-40.572	-6.500	-6.500	0 0	-6.500	-6.500	-6.500	-433.081	-156.434
Gesamtsumme Auszahlungen	**-156.517**	**-154.000**	**-158.000**	**0**	**-100.000**	**-50.000**	**-90.000**	**-1.201.281**	**-522.342**
Gesamtsumme Einzahlungen	**36.515**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**337.312**	**123.248**
Gesamtsumme	**-120.003**	**-154.000**	**-158.000**	**0**	**-100.000**	**-50.000**	**-90.000**	**-863.969**	**-399.094**

Erläuterungen

Erwerb Vermögensgegenstände GSF

I-0030:

2027: Ausstattung 1.BA NW-Bereich

2028: Ausstattung Zentrum

2030: Ausstattung 2.BA NW-Bereich

Produkt 03.03.01 Gebäudebereitstellung Regenbogenschule des Kreises Unna

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Bereitstellung des Gebäudes Overbergstr. 20 für die Regenbogenschule des Kreises Unna
Auftrag	Schulgesetze, Erlasse und Verordnungen, Rats- und Ausschussbeschlüsse
Ziele	Bedarfsgerechte Sicherstellung des Bildungsauftrags der Förderschule
Zielgruppe	Schüler und Schülerinnen, Eltern, Lehrer und Lehrerinnen, OGS-Mitarbeiter und OGS-Mitarbeiterinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 03.03.01 Gebäudebereitstellung Regenbogenschule des Kreises Unna

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,20	0,40	0,40	0,40	0,40
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,20	0,40	0,40	0,40	0,40

Teilergebnisplan Produkt 03.03.01 Gebäudebereitstellung Regenbogenschule des Kreises Unna

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Förderschule
Produkt	03.03.01	Gebäudebereitstellung Regenbogenschule des Kreises Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**8,50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4161250	Erträge aus der Aufl. von SoPo Schulpauschale	8,50	0	0	0	0	0
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**203.325,24**	**203.000**	**210.000**	**210.000**	**210.000**	**210.000**
4411000	Mieten und Pachten	203.325,24	203.000	210.000	210.000	210.000	210.000
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
4482000	Kostenerstattungen, -umlagen von Gemeinden (GV)	0,00	200	200	200	200	200
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**203.333,74**	**203.200**	**210.200**	**210.200**	**210.200**	**210.200**
11	**- Personalaufwendungen**	**20.978,30**	**24.206**	**25.010**	**25.390**	**25.780**	**26.170**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	16.324,06	18.940	19.540	19.830	20.130	20.430
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	1.004,97	1.040	1.070	1.090	1.110	1.130
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	3.649,27	4.226	4.400	4.470	4.540	4.610
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**59.452,26**	**47.550**	**53.380**	**54.980**	**56.580**	**58.180**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	24.067,73	8.100	11.500	12.000	12.500	13.000
5241300	Abwassergebühren	3.046,43	3.300	3.400	3.500	3.600	3.700
5241400	Heizungsenergie	6.031,98	8.400	9.000	9.200	9.400	9.600
5241500	Reinigungsaufwand	15.304,11	17.000	18.000	18.500	19.000	19.500
5241700	Wasserbezug	515,63	550	580	580	580	580
5241760	Strombezug	7.201,59	6.600	7.100	7.200	7.300	7.400
5241800	Entsorgungsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
5241900	Gebäudeversicherungen	3.284,79	3.500	3.700	3.900	4.100	4.300
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**29.540,33**	**29.600**	**29.500**	**29.500**	**29.500**	**29.500**
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	29.531,83	29.600	29.500	29.500	29.500	29.500
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	8,50	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**3.417,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5499000	Übrige weitere sonst. Aufw. a. lfd. Verwaltungst.	3.417,91	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**113.388,80**	**101.356**	**107.890**	**109.870**	**111.860**	**113.850**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**89.944,94**	**101.844**	**102.310**	**100.330**	**98.340**	**96.350**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 03.03.01 Gebäudebereitstellung Regenbogenschule des Kreises Unna

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**89.944,94**	**101.844**	**102.310**	**100.330**	**98.340**	**96.350**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**89.944,94**	**101.844**	**102.310**	**100.330**	**98.340**	**96.350**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.649,99**	**1.772**	**1.772**	**1.772**	**1.772**	**1.772**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	192,20	162	162	162	162	162
5811510	Aufwendungen aus ILV Straßenreinigung städt. Geb.	95,41	110	110	110	110	110
5811520	Aufwendungen aus ILV Müllabfuhr städt. Geb.	1.362,38	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**88.294,95**	**100.072**	**100.538**	**98.558**	**96.568**	**94.578**

Teilfinanzplan Produkt 03.03.01 Gebäudebereitstellung Regenbogenschule des Kreises Unna
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Förderschule
Produkt	03.03.01	Gebäudebereitstellung Regenbogenschule des Kreises Unna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**203.805,13**	**203.200**	**210.200**	**0**	**210.200**	**210.200**	**210.200**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**75.205,59**	**71.756**	**78.390**	**0**	**80.370**	**82.360**	**84.350**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**128.599,54**	**131.444**	**131.810**	**0**	**129.830**	**127.840**	**125.850**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 03.04.01 Gemeinsames Produkt Schulverwaltung

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau Dettmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Bildung, Kultur, Stadtmarketing
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Leistungen zur Aufgabenerfüllung des Schulträgers
Auftrag	Schulrechtliche Vorschriften, Beschlüsse der Gremien
Ziele	Bedarfsgerechte Sicherstellung des Bildungsauftrags aller Schulen
Zielgruppe	Schüler und Schülerinnen, Eltern, Lehrer und Lehrerinnen, OGS-Mitarbeiter und OGS-Mitarbeiterinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 03.04.01 Gemeinsames Produkt Schulverwaltung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,50	1,00	1,00	1,00	1,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,50	1,00	1,00	1,00	1,00

Teilergebnisplan Produkt 03.04.01 Gemeinsames Produkt Schulverwaltung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.04	Gesamte Schullandschaft
Produkt	03.04.01	Gemeinsames Produkt Schulverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**92.079,00**	**120.459**	**125.979**	**125.979**	**125.979**	**125.979**
4141600	Landeszuweisungen "JeKits"	67.849,29	72.000	76.200	76.200	76.200	76.200
4142030	Kreiszuweisung Schulsozialarbeit	24.229,71	48.459	49.779	49.779	49.779	49.779
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**1.880,95**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.880,95	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**93.959,95**	**120.459**	**125.979**	**125.979**	**125.979**	**125.979**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**86.180**	**90.800**	**92.160**	**93.550**	**94.950**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	0,00	67.838	71.390	72.460	73.550	74.650
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	0,00	3.724	3.920	3.980	4.040	4.100
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	0,00	14.618	15.490	15.720	15.960	16.200
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**10.769,50**	**27.500**	**17.500**	**17.500**	**17.500**	**17.500**
5255400	Unterhaltung elektronischer Geräte in Schulen	0,00	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
5291800	Weitere sonstige Dienstleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5291920	Beratungsleistungen	10.769,50	10.000	0	0	0	0
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**300**	**300**	**900**	**1.500**	**2.100**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	300	300	900	1.500	2.100
15	**- Transferaufwendungen**	**67.849,29**	**72.000**	**76.200**	**76.200**	**76.200**	**76.200**
5399600	Transferaufwendungen "JeKits"	67.849,29	72.000	76.200	76.200	76.200	76.200
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**82,00**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
5431100	Bürobedarf	0,00	100	100	100	100	100
5431200	Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	82,00	100	100	100	100	100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**78.700,79**	**186.180**	**185.000**	**186.960**	**188.950**	**190.950**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**15.259,16**	**-65.721**	**-59.021**	**-60.981**	**-62.971**	**-64.971**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**15.259,16**	**-65.721**	**-59.021**	**-60.981**	**-62.971**	**-64.971**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 03.04.01 Gemeinsames Produkt Schulverwaltung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**15.259,16**	**-65.721**	**-59.021**	**-60.981**	**-62.971**	**-64.971**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.441,45**	**1.215**	**1.215**	**1.215**	**1.215**	**1.215**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	1.441,45	1.215	1.215	1.215	1.215	1.215
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**13.817,71**	**-66.936**	**-60.236**	**-62.196**	**-64.186**	**-66.186**

Erläuterungen

Konto 5255400

Wartung und Sicherheitsprüfung u.a. von interaktiven Tafeln / Arbeitsschutz

Konto 5291800

Entsorgung von altem Mobiliar

Teilfinanzplan Produkt 03.04.01 Gemeinsames Produkt Schulverwaltung
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.04	Gesamte Schullandschaft
Produkt	03.04.01	Gemeinsames Produkt Schulverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**69.730,24**	**120.459**	**125.979**	**0**	**125.979**	**125.979**	**125.979**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**78.700,79**	**185.880**	**184.700**	**0**	**186.060**	**187.450**	**188.850**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-8.970,55**	**-65.421**	**-58.721**	**0**	**-60.081**	**-61.471**	**-62.871**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**3.000**	**3.000**	**0**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**

Teilfinanzplan Produkt 03.04.01 Gemeinsames Produkt Schulverwaltung
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0249 Ausstattung für Sonderpädagogische Förderung	0	-3.000	-3.000	0 0	-3.000	-3.000	-3.000	-23.000	-325
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-3.000	-3.000	0 0	-3.000	-3.000	-3.000	-23.000	-325
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-23.000**	**-325**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-23.000**	**-325**

Produkt 03.07.01 Volkshochschule

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau Dettmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Bildung, Kultur, Stadtmarketing
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Gewährung einer Umlage an den VHS-Zweckverband
Auftrag	Gesetzliche Vorgaben, Beschlüsse der Gremien
Ziele	Bereitstellung von Weiterbildungsangeboten
Zielgruppe	Teilnehmer und Teilnehmerinnen der Weiterbildungsangebote der VHS
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
VHS-Teilnehmende (ohne Einzelveranschlagung)						
Gesamt	3.035	5.461	5.652	5.873	5.848	vrs. 5.850
Fröndenberg	439	868	870	943	924	vrs. 925

Kenn- und Messzahlen Produkt 03.07.01 Volkshochschule

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10090	Anzahl Teilnehmende VHS	0,00	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00
20000	**Kennzahlen**						
20080	Zuschussbedarf je Teilnehmer/Teilnehmerin (VHS)	0,00	118,44	118,93	119,14	119,35	119,56
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15

Teilergebnisplan Produkt 03.07.01 Volkshochschule

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.07	Volkshochschule
Produkt	03.07.01	Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**11.483,17**	**12.394**	**12.860**	**13.060**	**13.260**	**13.460**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	3.413,11	3.565	3.740	3.800	3.860	3.920
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	6.306,27	6.946	7.140	7.250	7.360	7.470
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	345,22	380	390	400	410	420
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	1.418,57	1.503	1.590	1.610	1.630	1.650
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**94.235,67**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
5233000	Erstattungen an Zweckverbände und dgl.	94.235,67	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**11,98**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5431600	Dienstreisen	11,98	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**105.730,82**	**112.394**	**112.860**	**113.060**	**113.260**	**113.460**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-105.730,82**	**-112.394**	**-112.860**	**-113.060**	**-113.260**	**-113.460**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-105.730,82**	**-112.394**	**-112.860**	**-113.060**	**-113.260**	**-113.460**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-105.730,82**	**-112.394**	**-112.860**	**-113.060**	**-113.260**	**-113.460**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**144,14**	**121**	**121**	**121**	**121**	**121**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	144,14	121	121	121	121	121

Teilergebnisplan Produkt 03.07.01 Volkshochschule

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-105.874,96**	**-112.515**	**-112.981**	**-113.181**	**-113.381**	**-113.581**

Teilfinanzplan Produkt 03.07.01 Volkshochschule
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.07	Volkshochschule
Produkt	03.07.01	Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**105.941,65**	**112.394**	**112.860**	**0**	**113.060**	**113.260**	**113.460**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-105.941,65**	**-112.394**	**-112.860**	**0**	**-113.060**	**-113.260**	**-113.460**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.321,20	24.300	24.600	19.600	19.600	19.500
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.159,35	11.200	11.450	11.450	11.450	11.450
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.304,47	25.600	30.600	30.600	30.600	30.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.168,97	450	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.260,60	100	100	100	100	100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**107.214,59**	**61.650**	**66.750**	**61.750**	**61.750**	**61.650**
11	- Personalaufwendungen	295.935,54	339.129	349.860	355.110	360.430	365.860
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.221,67	143.880	159.740	154.050	154.860	155.670
14	- Bilanzielle Abschreibungen	43.360,96	36.400	36.200	36.200	36.200	36.100
15	- Transferaufwendungen	88.470,76	103.100	103.100	98.100	98.100	98.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.268,50	50.550	51.150	51.150	51.150	51.150
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**600.257,43**	**673.059**	**700.050**	**694.610**	**700.740**	**706.880**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-493.042,84**	**-611.409**	**-633.300**	**-632.860**	**-638.990**	**-645.230**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-493.042,84**	**-611.409**	**-633.300**	**-632.860**	**-638.990**	**-645.230**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-493.042,84**	**-611.409**	**-633.300**	**-632.860**	**-638.990**	**-645.230**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	19.856,20	17.293	17.293	17.293	17.293	17.293
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-512.899,04**	**-628.702**	**-650.593**	**-650.153**	**-656.283**	**-662.523**

Teilfinanzplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.215,99	10.600	10.600	5.600	5.600	5.600
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.409,35	11.200	11.450	11.450	11.450	11.450
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.061,97	25.600	30.600	30.600	30.600	30.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.168,97	450	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.279,34	100	100	100	100	100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**63.135,62**	**47.950**	**52.750**	**47.750**	**47.750**	**47.750**
A	**Auszahlungen**						
10	- Personalauszahlungen	300.982,68	339.129	349.860	355.110	360.430	365.860
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	142.305,28	143.880	159.740	154.050	154.860	155.670
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	88.470,76	103.100	103.100	98.100	98.100	98.100
15	- Sonstige Auszahlungen	40.224,72	50.550	51.150	51.150	51.150	51.150
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**571.983,44**	**636.659**	**663.850**	**658.410**	**664.540**	**670.780**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-508.847,82**	**-588.709**	**-611.100**	**-610.660**	**-616.790**	**-623.030**
I	**Investitionstätigkeit**						
E	**Einzahlungen**						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**						
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-19.736,78	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-19.736,78**	**-21.500**	**-21.500**	**-21.500**	**-21.500**	**-21.500**
31	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-19.736,78**	**-21.500**	**-21.500**	**-21.500**	**-21.500**	**-21.500**

Produkt 04.01.01 Kulturelle Einrichtungen

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Förderung der Heimat- und Kulturpflege
Auftrag	Rats- und Ausschussbeschlüsse
Ziele	Bereitstellung von Kettenschmiedemuseum und Heimatmuseum
Zielgruppe	Interessierte Einwohner und Einwohnerinnen, Touristen und Touristinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 04.01.01 Kulturelle Einrichtungen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	1,69	1,86	1,99	2,01	2,03	2,06
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05

Teilergebnisplan Produkt 04.01.01 Kulturelle Einrichtungen

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.01	Museen, Sammlungen, sonstige Kultureinrichtungen
Produkt	04.01.01	Kulturelle Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**17.552,55**	**11.100**	**11.200**	**11.200**	**11.200**	**11.200**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	17.552,55	11.100	11.200	11.200	11.200	11.200
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**2.980,26**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.980,26	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**20.532,81**	**11.100**	**11.200**	**11.200**	**11.200**	**11.200**
11	**- Personalaufwendungen**	**2.347,35**	**3.153**	**3.410**	**3.460**	**3.510**	**3.560**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	1.874,36	2.470	2.670	2.710	2.750	2.790
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	63,41	136	150	150	150	150
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	409,58	547	590	600	610	620
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**9.823,74**	**10.900**	**13.100**	**13.400**	**13.700**	**14.000**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	3.719,74	4.800	6.600	6.700	6.800	6.900
5241500	Reinigungsaufwand	4.081,92	3.900	4.200	4.300	4.400	4.500
5241900	Gebäudeversicherungen	2.022,08	2.200	2.300	2.400	2.500	2.600
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**19.346,53**	**11.400**	**11.400**	**11.400**	**11.400**	**11.400**
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	19.346,53	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
15	**- Transferaufwendungen**	**23.500,00**	**23.500**	**23.500**	**23.500**	**23.500**	**23.500**
5318000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	23.500,00	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**55.017,62**	**48.953**	**51.410**	**51.760**	**52.110**	**52.460**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-34.484,81**	**-37.853**	**-40.210**	**-40.560**	**-40.910**	**-41.260**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-34.484,81**	**-37.853**	**-40.210**	**-40.560**	**-40.910**	**-41.260**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 04.01.01 Kulturelle Einrichtungen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-34.484,81**	**-37.853**	**-40.210**	**-40.560**	**-40.910**	**-41.260**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**48,04**	**40**	**40**	**40**	**40**	**40**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	48,04	40	40	40	40	40
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-34.532,85**	**-37.893**	**-40.250**	**-40.600**	**-40.950**	**-41.300**

Erläuterungen

Konto 5318000

Zuschuss Förderverein Kulturschmiede

Teilfinanzplan Produkt 04.01.01 Kulturelle Einrichtungen
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.01	Museen, Sammlungen, sonstige Kultureinrichtungen
Produkt	04.01.01	Kulturelle Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**35.730,48**	**37.553**	**40.010**	**0**	**40.360**	**40.710**	**41.060**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-35.730,48**	**-37.553**	**-40.010**	**0**	**-40.360**	**-40.710**	**-41.060**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 04.01.02 Stadtbücherei

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau Dettmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Bildung, Kultur, Stadtmarketing
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Betrieb der städtischen Bücherei
Auftrag	Beschlüsse der Gremien
Ziele	Sicherung eines nachfrageorientierten Medienbestandes und Entwicklung der Stadtbücherei als "Dritter Ort"
Zielgruppe	Nutzer und Nutzerinnen der Bücherei
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
Anzahl der Ausleihen						(bis 30.06.)
Erwachsene	19.228	22.722	26.827	28.756	32.873	15.629
Kinder	15.713	7.445	9.160	10.940	11.521	5.165
Gesamt	34.941	30.167	35.987	39.696	44.394	20.794

Kenn- und Messzahlen Produkt 04.01.02 Stadtbücherei

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
10100	Anzahl Ausleihen	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
10110	Anzahl Benutzer/Benutzerinnen	0,00	2.850,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
10111	.. davon Kinder unter 12 Jahre	0,00	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00
10112	.. davon Jugendliche 12 bis unter 18 Jahre	0,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
10113	.. davon Erwachsene ab 18 Jahre	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	6,02	7,76	7,82	7,93	8,04	8,15
20090	Zuschussbedarf je Leser/Leserin	0,00	55,38	143,91	145,52	147,15	148,81
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,55	1,55	1,55	1,55	1,55
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,65	1,65	1,65	1,65	1,65

Teilergebnisplan Produkt 04.01.02 Stadtbücherei

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.01	Museen, Sammlungen, sonstige Kultureinrichtungen
Produkt	04.01.02	Stadtbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**22.552,66**	**2.600**	**2.800**	**2.800**	**2.800**	**2.700**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	2.369,80	1.600	1.700	1.700	1.700	1.600
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	20.182,86	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**12.007,35**	**11.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**
4321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	12.007,35	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**719,10**	**600**	**600**	**600**	**600**	**600**
4421000	Erträge aus Verkauf	516,10	500	500	500	500	500
4461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	203,00	100	100	100	100	100
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**35.279,11**	**14.200**	**14.400**	**14.400**	**14.400**	**14.300**
11	**- Personalaufwendungen**	**111.612,16**	**117.683**	**118.170**	**119.940**	**121.730**	**123.560**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	6.827,45	7.130	7.480	7.590	7.700	7.820
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	82.207,64	86.862	86.740	88.040	89.360	90.700
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	4.421,20	4.754	4.750	4.820	4.890	4.960
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	18.155,87	18.937	19.200	19.490	19.780	20.080
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**12.211,45**	**16.500**	**16.500**	**16.500**	**16.500**	**16.500**
5255200	Unterhaltungsaufwand für Geräte	3.109,13	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	7.916,12	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.186,20	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**24.014,43**	**25.000**	**24.800**	**24.800**	**24.800**	**24.700**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
5711050	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	275,47	0	0	0	0	0
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	1.701,70	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	1.903,46	1.700	1.600	1.600	1.600	1.500
5711700	Abschreibungen auf EDV-Hardware	733,90	0	0	0	0	0
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	19.399,90	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**8.496,92**	**11.500**	**11.900**	**11.900**	**11.900**	**11.900**
5422000	Mieten und Pachten	1.361,52	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
5431200	Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	0,00	300	300	300	300	300
5431400	Rundfunk- und Telefonkosten	1.313,04	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
5431600	Dienstreisen	57,81	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produkt 04.01.02 Stadtbücherei

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5431850	Mitgliedsbeiträge	5.764,55	6.600	7.000	7.000	7.000	7.000
5431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**156.334,96**	**170.683**	**171.370**	**173.140**	**174.930**	**176.660**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-121.055,85**	**-156.483**	**-156.970**	**-158.740**	**-160.530**	**-162.360**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-121.055,85**	**-156.483**	**-156.970**	**-158.740**	**-160.530**	**-162.360**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-121.055,85**	**-156.483**	**-156.970**	**-158.740**	**-160.530**	**-162.360**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.585,61**	**1.336**	**1.336**	**1.336**	**1.336**	**1.336**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	1.585,61	1.336	1.336	1.336	1.336	1.336
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-122.641,46**	**-157.819**	**-158.306**	**-160.076**	**-161.866**	**-163.696**

Erläuterungen

Konto 4421000

Bücherflohmarkt

Konto 4461000

Eintrittsgelder Lesungen

Konto 5255200

Wartung: Sicherheitsgate, Selbstverbucher, RFID Workstation, Rückgabestation

Konto 5281000

Zeitschriften / Zeitungen zur Ausleihe
Verbrauchsmaterial (auch Preise / Catering Sommerleseclub)
Werbemittel

Konto 5291000

4x Veranstaltungen (auch Sommerleseclub)

Konto 5422000

Kopierer / EC-Gerät

Konto 5431850

Teilergebnisplan Produkt 04.01.02 Stadtbücherei

Fröndenberg/Ruhr

Onleihe 24 / Digibib
Verbände

Teilfinanzplan Produkt 04.01.02 Stadtbücherei
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.01	Museen, Sammlungen, sonstige Kultureinrichtungen
Produkt	04.01.02	Stadtbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.726,45**	**11.600**	**11.600**	**0**	**11.600**	**11.600**	**11.600**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**134.230,67**	**145.683**	**146.570**	**0**	**148.340**	**150.130**	**151.960**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-121.504,22**	**-134.083**	**-134.970**	**0**	**-136.740**	**-138.530**	**-140.360**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.736,78	21.500	21.500	0	21.500	21.500	21.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**19.736,78**	**21.500**	**21.500**	**0**	**21.500**	**21.500**	**21.500**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-19.736,78**	**-21.500**	**-21.500**	**0**	**-21.500**	**-21.500**	**-21.500**

Teilfinanzplan Produkt 04.01.02 Stadtbücherei
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0157 Medienausstattung Stadtbücherei	-19.403	-20.500	-20.500	0 0	-20.500	-20.500	-20.500	-142.690	-95.021
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	400	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-19.403	-20.500	-20.500	0 0	-20.500	-20.500	-20.500	-143.090	-95.021
I-0159 Einrichtung Stadtbücherei	-333	-1.000	-1.000	0 0	-1.000	-1.000	-1.000	-19.280	-10.539
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	16.200	8.509
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-333	-1.000	-1.000	0 0	-1.000	-1.000	-1.000	-35.480	-19.048
Gesamtsumme Auszahlungen	**-19.737**	**-21.500**	**-21.500**	**0**	**-21.500**	**-21.500**	**-21.500**	**-178.570**	**-114.069**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**16.600**	**8.509**
Gesamtsumme	**-19.737**	**-21.500**	**-21.500**	**0**	**-21.500**	**-21.500**	**-21.500**	**-161.970**	**-105.561**

Produkt 04.01.03 Gebäudebereitstellung Stadtbücherei

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Anmietung und Bewirtschaftung der Räumlichkeiten der Stadtbücherei
Auftrag	Beschlüsse der Gremien
Ziele	Bereitstellung eines zur Nutzung als Stadtbücherei adäquaten Gebäudes
Zielgruppe	Nutzer und Nutzerinnen der Bücherei
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 04.01.03 Gebäudebereitstellung Stadtbücherei

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 04.01.03 Gebäudebereitstellung Stadtbücherei

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.01	Museen, Sammlungen, sonstige Kultureinrichtungen
Produkt	04.01.03	Gebäudebereitstellung Stadtbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**1.279,34**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.279,34	100	100	100	100	100
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.279,34**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**22.612,44**	**24.250**	**23.200**	**23.650**	**24.100**	**24.550**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	2.740,13	1.500	0	0	0	0
5241000	Unterhaltung/Bewirtsch. der Grundst./baul. Anlagen	9.424,80	10.500	10.400	10.400	10.400	10.400
5241500	Reinigungsaufwand	8.248,22	8.600	8.900	9.200	9.500	9.800
5241520	Reinigungsmittel/Desinfektionsmittel	61,05	250	250	250	250	250
5241760	Strombezug	1.300,41	2.500	2.700	2.800	2.900	3.000
5241900	Gebäudeversicherungen	837,83	900	950	1.000	1.050	1.100
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**14.280,00**	**17.400**	**17.750**	**17.750**	**17.750**	**17.750**
5422000	Mieten und Pachten	14.280,00	17.400	17.750	17.750	17.750	17.750
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**36.892,44**	**41.650**	**40.950**	**41.400**	**41.850**	**42.300**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-35.613,10**	**-41.550**	**-40.850**	**-41.300**	**-41.750**	**-42.200**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-35.613,10**	**-41.550**	**-40.850**	**-41.300**	**-41.750**	**-42.200**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-35.613,10**	**-41.550**	**-40.850**	**-41.300**	**-41.750**	**-42.200**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 04.01.03 Gebäudebereitstellung Stadtbücherei

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-35.613,10**	**-41.550**	**-40.850**	**-41.300**	**-41.750**	**-42.200**

Teilfinanzplan Produkt 04.01.03 Gebäudebereitstellung Stadtbücherei
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.01	Museen, Sammlungen, sonstige Kultureinrichtungen
Produkt	04.01.03	Gebäudebereitstellung Stadtbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.279,34**	**100**	**100**	**0**	**100**	**100**	**100**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**36.937,57**	**41.650**	**40.950**	**0**	**41.400**	**41.850**	**42.300**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-35.658,23**	**-41.550**	**-40.850**	**0**	**-41.300**	**-41.750**	**-42.200**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 04.02.01 Kulturelle Veranstaltungen

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau Dettmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Bildung, Kultur, Stadtmarketing
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Planung und Durchführung von städtischen Kulturveranstaltungen; Theater, Kabarett, Konzerte, Projekt Kulturstrolche und sonstige Veranstaltungen
Auftrag	Beschlüsse der Gremien
Ziele	Sicherung eines attraktiven Kunst- und Kulturangebotes unter Berücksichtigung wirtschaftlicher Gesichtspunkte
Zielgruppe	Besucher und Besucherinnen von Kunst- und Kulturveranstaltungen, Künstler und Künstlerinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
1. Literatur						
Teilnehmende Kinder am SommerLeseClub:	128	131	117	119	143	143
2. Kabarett						
Zuschauer und Zuschauerinnen bei 6 Veranstaltungen	66 (2 Veranstaltungen)	284	303	466	560	vrs. 560
3. Programm für Kinder ab 3 Jahren						
Zuschauer und Zuschauerinnen bei 4 Veranstaltungen	97 (2 Veranstaltungen)	170	259	284	275	vrs. 275
Kinder	41	89	128	159	163	vrs. 163
Erwachsene	56	81	131	125	112	vrs. 112
4. Rathausgalerie						
Ausstellungen	2	2	5	5	5	5
5. Einzelveranstaltungen (Maiabend, Silvesterkonzert etc.)						
Veranstaltungen	8	10	10	11	11	11

Kenn- und Messzahlen Produkt 04.02.01 Kulturelle Veranstaltungen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	8,19	10,05	11,38	11,54	11,70	11,86
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,45	0,30	0,30	0,30	0,30
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,26	1,95	1,95	1,95	1,95
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,71	2,25	2,25	2,25	2,25

Teilergebnisplan Produkt 04.02.01 Kulturelle Veranstaltungen

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.02	Sonstige Kulturpflege
Produkt	04.02.01	Kulturelle Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**10.215,99**	**5.600**	**5.600**	**5.600**	**5.600**	**5.600**
4141000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	5.287,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
4147000	Zuschüsse f. lfd. Zw. von privaten Unternehmen	2.000,00	0	0	0	0	0
4148000	Zuschüsse f. lfd. Zw. von übrigen Bereichen	2.928,99	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**32.895,37**	**25.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
4461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.895,37	25.000	30.000	30.000	30.000	30.000
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**1,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1,00	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**43.112,36**	**30.600**	**35.600**	**35.600**	**35.600**	**35.600**
11	**- Personalaufwendungen**	**121.463,26**	**142.674**	**166.950**	**169.460**	**172.000**	**174.590**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	26.711,06	30.901	22.450	22.790	23.130	23.480
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	74.563,91	87.970	113.110	114.810	116.530	118.280
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	4.049,82	4.800	6.180	6.270	6.370	6.470
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	16.138,47	19.003	25.210	25.590	25.970	26.360
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**81.581,58**	**85.600**	**92.600**	**92.600**	**92.600**	**92.600**
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.266,72	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	59.890,46	58.000	66.000	66.000	66.000	66.000
5291800	Weitere sonstige Dienstleistungen	18.424,40	22.000	21.000	21.000	21.000	21.000
5291900	Aufwendungen für weitere Dienstleistungen	0,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**5.291,58**	**5.250**	**5.100**	**5.100**	**5.100**	**5.100**
5422000	Mieten und Pachten	200,00	0	0	0	0	0
5431600	Dienstreisen	15,85	0	0	0	0	0
5431850	Mitgliedsbeiträge	4.856,69	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5495100	Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen	-1.065,00	0	0	0	0	0
5499000	Übrige weitere sonst. Aufw. a. lfd. Verwaltungst.	109,04	250	100	100	100	100
5499030	Absetzung Forderungen aus Vorjahren	110,00	0	0	0	0	0
5499040	Rückzahlung von Fördermitteln u.ä. aus Vorjahren	1.065,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**208.336,42**	**233.524**	**264.650**	**267.160**	**269.700**	**272.290**

Teilergebnisplan Produkt 04.02.01 Kulturelle Veranstaltungen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-165.224,06**	**-202.924**	**-229.050**	**-231.560**	**-234.100**	**-236.690**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-165.224,06**	**-202.924**	**-229.050**	**-231.560**	**-234.100**	**-236.690**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-165.224,06**	**-202.924**	**-229.050**	**-231.560**	**-234.100**	**-236.690**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.645,18**	**1.386**	**1.386**	**1.386**	**1.386**	**1.386**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	1.645,18	1.386	1.386	1.386	1.386	1.386
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-166.869,24**	**-204.310**	**-230.436**	**-232.946**	**-235.486**	**-238.076**

Erläuterungen

Konto 4141000 und 5291900

Kulturstrolche

Konto 4148000

Förderung Nachtfrequenz

Konto 4461000

Erträge aus kulturellen Veranstaltungen
Kabarett, Kindertheater, Christkindlmarkt, Silvesterkonzert

Konto 5291000

Kabarett, Kindertheater, Musikveranstaltungen, Rathausgalerie
Stadtfest als neues Format

Konto 5291800

Christkindlmarkt

Konto 5431850

Kultursekretariat Gütersloh, Werbering, Kulturlonge

Teilfinanzplan Produkt 04.02.01 Kulturelle Veranstaltungen
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.02	Sonstige Kulturpflege
Produkt	04.02.01	Kulturelle Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42.118,86**	**30.600**	**35.600**	**0**	**35.600**	**35.600**	**35.600**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**222.962,61**	**233.524**	**264.650**	**0**	**267.160**	**269.700**	**272.290**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-180.843,75**	**-202.924**	**-229.050**	**0**	**-231.560**	**-234.100**	**-236.690**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 04.03.01 Förderung der Kulturvereine

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau Dettmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Bildung, Kultur, Stadtmarketing
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Zuschüsse an Anbieter kultureller Veranstaltungen (Grund-, Projekt und Sachkostenförderung), Mietförderung
Auftrag	Beschlüsse der Gremien
Ziele	Förderung kultureller Aktivitäten auf kommunaler Ebende
Zielgruppe	Kulturschaffende Vereine und Institutionen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 04.03.01 Förderung der Kulturvereine

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	2,72	2,93	2,01	2,02	2,03	2,03
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,31	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,31	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 04.03.01 Förderung der Kulturvereine

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.03	Förderung der Kulturvereine
Produkt	04.03.01	Förderung der Kulturvereine

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**18.259,48**	**18.858**	**0**	**0**	**0**	**0**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	14.467,68	14.929	0	0	0	0
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	781,21	809	0	0	0	0
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	3.010,59	3.120	0	0	0	0
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**7.618,01**	**11.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**	**11.000**
5318000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	7.618,01	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**14.200,00**	**16.400**	**16.400**	**16.400**	**16.400**	**16.400**
5422000	Mieten und Pachten	14.200,00	16.400	16.400	16.400	16.400	16.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**40.077,49**	**46.258**	**27.400**	**27.400**	**27.400**	**27.400**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-40.077,49**	**-46.258**	**-27.400**	**-27.400**	**-27.400**	**-27.400**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-40.077,49**	**-46.258**	**-27.400**	**-27.400**	**-27.400**	**-27.400**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-40.077,49**	**-46.258**	**-27.400**	**-27.400**	**-27.400**	**-27.400**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**15.315,98**	**13.392**	**13.392**	**13.392**	**13.392**	**13.392**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	295,98	249	249	249	249	249

Teilergebnisplan Produkt 04.03.01 Förderung der Kulturvereine

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5811200	Aufwendungen aus ILV außerschulische Nutzung	15.020,00	13.143	13.143	13.143	13.143	13.143
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-55.393,47**	**-59.650**	**-40.792**	**-40.792**	**-40.792**	**-40.792**

Erläuterungen

Konto 5318000

Kulturförderrichtlinie

Konto 5422000

Gemäß Vereinbarungen und Förderrichtlinie: Miete Kulturschmiede für verschiedene Veranstaltungen

Teilfinanzplan Produkt 04.03.01 Förderung der Kulturvereine
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.03	Förderung der Kulturvereine
Produkt	04.03.01	Förderung der Kulturvereine

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**37.439,44**	**46.258**	**27.400**	**0**	**27.400**	**27.400**	**27.400**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-37.439,44**	**-46.258**	**-27.400**	**0**	**-27.400**	**-27.400**	**-27.400**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 04.04.01 Musikschule

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau Dettmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Bildung, Kultur, Stadtmarketing
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Zuschüsse an Musikschulen
Auftrag	Beschlüsse der Gremien
Ziele	Sicherung des Musikschulbetriebs
Zielgruppe	Teilnehmer und Teilnehmerinnen der Musikschule
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Mietfreie Bereitstellung des Musikschulgebäudes durch die Stadt; Teilnahme am Projekt "JeKits" - Jedem Kind Instrumente, Tanzen, Singen - der Landesregierung NRW für Grundschulen

Kenn- und Messzahlen Produkt 04.04.01 Musikschule

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10125	Anzahl Schüler/Schülerinnen Musikschule	0,00	390,00	390,00	390,00	390,00	390,00
20000	**Kennzahlen**						
20095	Zuschussbedarf je Schüler/Schülerin Musikschule	0,00	89,21	124,10	117,85	118,00	118,15
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 04.04.01 Musikschule

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.04	Musikschule
Produkt	04.04.01	Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**1.168,97**	**450**	**0**	**0**	**0**	**0**
4488000	Kostenerstattungen, -umlagen von übrigen Bereichen	1.168,97	450	0	0	0	0
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.168,97**	**450**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**1.681,82**	**2.730**	**5.890**	**3.450**	**3.510**	**3.570**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	909,37	1.900	5.000	2.500	2.500	2.500
5241300	Abwassergebühren	305,78	330	340	350	360	370
5241900	Gebäudeversicherungen	466,67	500	550	600	650	700
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**32.100,00**	**42.100**	**42.100**	**42.100**	**42.100**	**42.100**
5318000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	32.100,00	42.100	42.100	42.100	42.100	42.100
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**33.781,82**	**44.830**	**47.990**	**45.550**	**45.610**	**45.670**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-32.612,85**	**-44.380**	**-47.990**	**-45.550**	**-45.610**	**-45.670**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-32.612,85**	**-44.380**	**-47.990**	**-45.550**	**-45.610**	**-45.670**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-32.612,85**	**-44.380**	**-47.990**	**-45.550**	**-45.610**	**-45.670**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**396,52**	**410**	**410**	**410**	**410**	**410**
5811510	Aufwendungen aus ILV Straßenreinigung städt. Geb.	28,42	30	30	30	30	30

Teilergebnisplan Produkt 04.04.01 Musikschule

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5811520	Aufwendungen aus ILV Müllabfuhr städt. Geb.	368,10	380	380	380	380	380
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-33.009,37**	**-44.790**	**-48.400**	**-45.960**	**-46.020**	**-46.080**

Erläuterungen

Konto 5215000

Pauschalansatz: 2.500 €
Zusätzlich in 2027: neue Tür zum KG

Teilfinanzplan Produkt 04.04.01 Musikschule
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.04	Musikschule
Produkt	04.04.01	Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.168,97**	**450**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**33.781,82**	**44.830**	**47.990**	**0**	**45.550**	**45.610**	**45.670**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-32.612,85**	**-44.380**	**-47.990**	**0**	**-45.550**	**-45.610**	**-45.670**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 04.05.01 Traditions- und Heimatpflege, Archiv

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau Dettmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Bildung, Kultur, Stadtmarketing
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Archivierung und Aufbewahrung von Archivgut (Pflichtaufgabe), Traditions- und Heimatpflege (freiwillig)
Auftrag	Beschlüsse der Gremien, gesetzliche Vorschriften
Ziele	Förderung der Heimatpflege, Erhaltung traditioneller Werte
Zielgruppe	Nutzer und Nutzerinnen des Archivs, Heimatvereine, Bürger und Bürgerinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Heimatfeste, Volksfeste, Gedenktage u.a. Projekt "Stolpersteine" finanziert sich durch Spenden.

Kenn- und Messzahlen Produkt 04.05.01 Traditions- und Heimatpflege, Archiv

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	3,18	4,47	4,52	4,38	4,44	4,50
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,90	0,90	0,90	0,90	0,90

Teilergebnisplan Produkt 04.05.01 Traditions- und Heimatpflege, Archiv

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.05	Heimatpflege
Produkt	04.05.01	Traditions- und Heimatpflege, Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**5.000,00**	**5.000**	**5.000**	**0**	**0**	**0**
4141000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**152,00**	**200**	**450**	**450**	**450**	**450**
4311000	Verwaltungsgebühren	152,00	200	450	450	450	450
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**690,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4421000	Erträge aus Verkauf	690,00	0	0	0	0	0
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**5.842,00**	**5.200**	**5.450**	**450**	**450**	**450**
11	**- Personalaufwendungen**	**42.253,29**	**56.761**	**61.330**	**62.250**	**63.190**	**64.150**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	33.739,64	44.468	48.020	48.740	49.470	50.220
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	1.141,75	2.441	2.630	2.670	2.710	2.750
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	7.371,90	9.852	10.680	10.840	11.010	11.180
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**2.310,64**	**3.900**	**8.450**	**4.450**	**4.450**	**4.450**
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	777,18	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5281150	Aufwendungen für weit. sonst.Sachleistungen	633,46	700	1.250	1.250	1.250	1.250
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	900,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
5291800	Weitere sonstige Dienstleistungen	0,00	0	4.000	0	0	0
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**25.252,75**	**26.500**	**26.500**	**21.500**	**21.500**	**21.500**
5318000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	20.252,75	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
5399000	Sonstige Transferaufwendungen	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**69.816,68**	**87.161**	**96.280**	**88.200**	**89.140**	**90.100**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-63.974,68**	**-81.961**	**-90.830**	**-87.750**	**-88.690**	**-89.650**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-63.974,68**	**-81.961**	**-90.830**	**-87.750**	**-88.690**	**-89.650**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 04.05.01 Traditions- und Heimatpflege, Archiv

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-63.974,68**	**-81.961**	**-90.830**	**-87.750**	**-88.690**	**-89.650**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**864,87**	**729**	**729**	**729**	**729**	**729**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	864,87	729	729	729	729	729
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-64.839,55**	**-82.690**	**-91.559**	**-88.479**	**-89.419**	**-90.379**

Erläuterungen

Konto 4141000 und 5399000

Heimatpreisförderperiode ist aktuell bis 2027 begrenzt

Konto 4311000

Registerauskünfte Archiv

Konto 5281000 und 5291000

Volkstrauertag, Progromgedenken, Schützentreff, Neuenrade

Konto 5281150

Materialien für das Stadtarchiv

Konto 5291800

Landesinitiative Substanzerhalt - Bestandserhaltung von Archivalien

Konto 5318000

Bürgerbudget

Teilfinanzplan Produkt 04.05.01 Traditions- und Heimatpflege, Archiv
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.05	Heimatpflege
Produkt	04.05.01	Traditions- und Heimatpflege, Archiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.842,00**	**5.200**	**5.450**	**0**	**450**	**450**	**450**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**70.900,85**	**87.161**	**96.280**	**0**	**88.200**	**89.140**	**90.100**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-65.058,85**	**-81.961**	**-90.830**	**0**	**-87.750**	**-88.690**	**-89.650**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.435,91	79.600	112.200	111.900	108.900	108.700
03	+ Sonstige Transfererträge	19.882,07	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	193.050,96	190.100	25.100	25.100	25.100	25.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.294,00	48.200	47.700	47.700	47.700	47.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	964.219,50	1.041.600	500.600	500.600	500.600	500.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.368,27	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.332.250,71**	**1.369.500**	**700.600**	**700.300**	**697.300**	**697.100**
11	- Personalaufwendungen	749.875,58	809.110	885.640	898.920	912.400	926.090
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	503.511,53	666.740	615.005	632.670	707.235	647.590
14	- Bilanzielle Abschreibungen	81.496,31	161.100	179.800	182.500	183.400	184.400
15	- Transferaufwendungen	709.641,49	854.520	741.520	741.520	741.520	741.520
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.680,55	83.050	69.650	67.650	67.650	67.650
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.131.205,46**	**2.574.520**	**2.491.615**	**2.523.260**	**2.612.205**	**2.567.250**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-798.954,75**	**-1.205.020**	**-1.791.015**	**-1.822.960**	**-1.914.905**	**-1.870.150**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-798.954,75**	**-1.205.020**	**-1.791.015**	**-1.822.960**	**-1.914.905**	**-1.870.150**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-798.954,75**	**-1.205.020**	**-1.791.015**	**-1.822.960**	**-1.914.905**	**-1.870.150**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	193.513,63	300.000	230.000	230.000	230.000	230.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	273.045,20	390.133	314.996	314.996	314.996	314.996
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-878.486,32**	**-1.295.153**	**-1.876.011**	**-1.907.956**	**-1.999.901**	**-1.955.146**

Teilfinanzplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	18.613,49	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	361.985,12	190.100	25.100	25.100	25.100	25.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.393,97	48.200	47.700	47.700	47.700	47.700
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.036.377,35	1.041.600	500.600	500.600	500.600	500.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.383,07	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.495.753,00**	**1.289.900**	**588.400**	**588.400**	**588.400**	**588.400**
A	**Auszahlungen**						
10	- Personalauszahlungen	761.005,46	809.110	885.640	898.920	912.400	926.090
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	588.297,24	666.740	615.005	632.670	707.235	647.590
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	847.307,99	854.520	741.520	741.520	741.520	741.520
15	- Sonstige Auszahlungen	173.052,99	83.050	69.650	67.650	67.650	67.650
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.369.663,68**	**2.413.420**	**2.311.815**	**2.340.760**	**2.428.805**	**2.382.850**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-873.910,68**	**-1.123.520**	**-1.723.415**	**-1.752.360**	**-1.840.405**	**-1.794.450**
I	**Investitionstätigkeit**						
E	**Einzahlungen**						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	400,00	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**400,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**						
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.515,92	0	-151.000	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	-62.063,15	-500.000	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-42.518,71	-44.000	-46.200	-73.500	-43.700	-43.900
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-106.097,78**	**-544.000**	**-197.200**	**-73.500**	**-43.700**	**-43.900**
31	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-105.697,78**	**-544.000**	**-197.200**	**-73.500**	**-43.700**	**-43.900**

Produkt 05.01.02 Leistungen nach SGB XII

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Weischer	zuständig: Frau Keitmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 2 - Soziale Dienste, Bürgerbüro
Klassifizierung	intern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Leistungen nach SGB XII, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Hilfe zum Lebensunterhalt, Krankenhilfe, einmalige Leistungen, Bestattungskosten und Darlehen
Auftrag	SGB XII, ModernG, interkommunale Vereinbarung
Ziele	Erfüllung der gesetzlich vorgegebenen Aufgaben
Zielgruppe	Einwohner und Einwohnerinnen mit Anspruch auf sozialrechtliche Leistungen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Die Hilfe zur Pflege wurde im 1. Halbjahr 2011 an den Kreis zurückdelegiert Seit dem 01.01.2015 erfolgt die Finanzabwicklung über den Kreis Unna

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
Fallzahlen						
Hilfe zum Lebensunterhalt	12	14	29	26	21	22 (bis 30.06.)
Grundsicherung im Alter	212	229	260	250	225	236 (bis 30.06.)

Kenn- und Messzahlen Produkt 05.01.02 Leistungen nach SGB XII

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	7,21	7,91	5,84	5,94	6,05	6,15
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	1,00	0,55	0,55	0,55	0,55
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,41	1,38	1,38	1,38	1,38
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	2,41	1,93	1,93	1,93	1,93

Teilergebnisplan Produkt 05.01.02 Leistungen nach SGB XII

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Grundversorgung
Produkt	05.01.02	Leistungen nach SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**10.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	10.000,00	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**10.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**154.520,55**	**156.903**	**114.500**	**116.220**	**117.970**	**119.740**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	62.658,18	67.468	39.240	39.830	40.430	41.040
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	72.287,13	69.963	58.900	59.780	60.680	61.590
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	3.863,26	3.836	3.230	3.280	3.330	3.380
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	15.711,98	15.636	13.130	13.330	13.530	13.730
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**124,51**	**2.000**	**1.800**	**1.800**	**1.800**	**1.800**
5431200	Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	0,00	1.000	800	800	800	800
5431600	Dienstreisen	124,51	0	0	0	0	0
5431800	Sachverständigen-/Gerichts-/Notarkosten	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**154.645,06**	**158.903**	**116.300**	**118.020**	**119.770**	**121.540**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-144.645,06**	**-158.903**	**-116.300**	**-118.020**	**-119.770**	**-121.540**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-144.645,06**	**-158.903**	**-116.300**	**-118.020**	**-119.770**	**-121.540**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-144.645,06**	**-158.903**	**-116.300**	**-118.020**	**-119.770**	**-121.540**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 05.01.02 Leistungen nach SGB XII

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.314,02**	**1.950**	**1.950**	**1.950**	**1.950**	**1.950**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	2.314,02	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-146.959,08**	**-160.853**	**-118.250**	**-119.970**	**-121.720**	**-123.490**

Teilfinanzplan Produkt 05.01.02 Leistungen nach SGB XII
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Grundversorgung
Produkt	05.01.02	Leistungen nach SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**154.257,79**	**158.903**	**116.300**	**0**	**118.020**	**119.770**	**121.540**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-154.257,79**	**-158.903**	**-116.300**	**0**	**-118.020**	**-119.770**	**-121.540**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 05.01.03 Leistungen nach AsylBLG

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Weischer	zuständig: Frau Keitmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 2 - Soziale Dienste, Bürgerbüro
Klassifizierung	intern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Laufende Leistungen nach AsylBLG, Sicherstellung der Unterbringung der Leistungsberechtigten, Kosten der Unterkunft, Krankenhilfe, sonstige einmalige und laufende Leistungen, Abrechnung nach dem FlüAG, Beantragung von Fördermitteln nach dem REAG/GARP Programm für freiwillige Rückkehrer und Rückkehrerinnen
Auftrag	AsylBLG, SGB
Ziele	Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben
Zielgruppe	Einwohner und Einwohnerinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Faktoren: Reduzierung der Landeszuschüsse, Bleiberechtsregelung, Krankenkosten nicht kalkulierbar

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
Anzahl Leistungsempfänger und Leistungsempfängerinnen	103	150	139	119	110	91 (bis 30.06.)

Kenn- und Messzahlen Produkt 05.01.03 Leistungen nach AsylBLG

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
10130	Anzahl Asylbewerber/Asylbewerberinnen	0,00	110,00	110,00	110,00	110,00	110,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	2,13	8,24	24,66	24,82	24,98	25,15
20100	Zuschussbedarf je Asylbewerber/Asylbewerberin	0,00	1.523,90	4.540,18	4.556,45	4.572,82	4.589,45
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	1,20	1,40	1,40	1,40	1,40
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,87	0,26	0,26	0,26	0,26
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	3,07	1,66	1,66	1,66	1,66

Teilergebnisplan Produkt 05.01.03 Leistungen nach AsylBLG

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Grundversorgung
Produkt	05.01.03	Leistungen nach AsylBLG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**19.882,07**	**10.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
4211000	Ersatz sozialer Leist. außerh. v. Einrichtungen	18.403,98	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4215000	Rückzahlungen gewährter Hilfen	1.478,09	0	0	0	0	0
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**964.219,50**	**1.041.500**	**500.500**	**500.500**	**500.500**	**500.500**
4480000	Kostenerstattungen, -umlagen vom Bund	545,57	0	0	0	0	0
4481000	Kostenerstattungen, -umlagen vom Land	963.594,00	1.041.000	500.000	500.000	500.000	500.000
4485000	Kostenerstattungen, -umlagen von verb. Unternehmen	79,93	500	500	500	500	500
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**984.101,57**	**1.051.500**	**515.500**	**515.500**	**515.500**	**515.500**
11	**- Personalaufwendungen**	**150.485,74**	**137.142**	**118.920**	**120.710**	**122.510**	**124.340**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	63.356,02	64.316	81.740	82.970	84.210	85.470
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	68.148,68	56.945	29.060	29.500	29.940	30.390
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	3.734,59	3.119	1.590	1.610	1.630	1.650
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	15.246,45	12.762	6.530	6.630	6.730	6.830
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**665.585,81**	**775.500**	**662.500**	**662.500**	**662.500**	**662.500**
5331000	Sachleistungen § 3 AsylBLG	23.367,27	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5331100	Regelsatzleistungen § 3 AsylBLG	161.718,07	184.000	154.000	154.000	154.000	154.000
5331200	Barleistungen § 3 AsylBLG	120.686,05	139.000	116.000	116.000	116.000	116.000
5331300	Besondere Geldleistungen	0,00	500	500	500	500	500
5331400	Gemeinnützige Tätigkeiten	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5331500	Krankenhilfe § 3 ambulant	63.134,00	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5332000	Krankenhilfe § 3 stationär	52.597,27	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
5333000	Leistungen f. Unterkunft/Heizung § 2	14.215,70	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5333100	Leistungen in besonderen Fällen § 2 AsylBLG	166.435,83	250.000	213.000	213.000	213.000	213.000
5333200	Beihilfen § 2 AsylBLG	4.093,19	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5333300	Entschädigung gemeinnützige Tätigkeit § 2 AsylBLG	0,00	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5333500	Krankenhilfe § 2 ambulant	57.913,21	85.000	65.000	65.000	65.000	65.000
5333600	Krankenhilfe § 2 stationär	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5339000	Sonstige soziale Leistungen	1.425,22	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**14.990,51**	**3.500**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**

Teilergebnisplan Produkt 05.01.03 Leistungen nach AsylBLG

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5431200	Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	2.566,93	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
5431600	Dienstreisen	123,07	0	0	0	0	0
5431800	Sachverständigen-/Gerichts-/Notarkosten	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5495100	Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen	-970,00	0	0	0	0	0
5499040	Rückzahlung von Fördermitteln u.ä. aus Vorjahren	13.270,51	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**831.062,06**	**916.642**	**784.920**	**786.710**	**788.510**	**790.340**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**153.039,51**	**134.858**	**-269.420**	**-271.210**	**-273.010**	**-274.840**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**153.039,51**	**134.858**	**-269.420**	**-271.210**	**-273.010**	**-274.840**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**153.039,51**	**134.858**	**-269.420**	**-271.210**	**-273.010**	**-274.840**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**196.465,73**	**302.487**	**230.000**	**230.000**	**230.000**	**230.000**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	2.952,10	2.487	0	0	0	0
5811300	Aufwendungen aus ILV Gebäudenutzung	193.513,63	300.000	230.000	230.000	230.000	230.000
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-43.426,22**	**-167.629**	**-499.420**	**-501.210**	**-503.010**	**-504.840**

Erläuterungen

Konto 4481000

FlüAG-Pauschale

Teilfinanzplan Produkt 05.01.03 Leistungen nach AsylBLG
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Grundversorgung
Produkt	05.01.03	Leistungen nach AsylBLG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.054.841,99**	**1.051.500**	**515.500**	**0**	**515.500**	**515.500**	**515.500**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.061.820,30**	**916.642**	**784.920**	**0**	**786.710**	**788.510**	**790.340**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-6.978,31**	**134.858**	**-269.420**	**0**	**-271.210**	**-273.010**	**-274.840**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 05.01.04 Gebäudebereitstellung für Asylbewerber

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Betrieb von Unterkünften für Asylbewerber und Asylbewerberinnen
Auftrag	Grundgesetz, AsylBLG
Ziele	Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben, wirtschaftliche Hilfe
Zielgruppe	Asylbewerber und Asylbewerberinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 05.01.04 Gebäudebereitstellung für Asylbewerber

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	16,14	24,28	35,62	36,28	41,55	37,76
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	3,60	5,30	5,30	5,30	5,30
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	3,70	5,40	5,40	5,40	5,40

Teilergebnisplan Produkt 05.01.04 Gebäudebereitstellung für Asylbewerber

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Grundversorgung
Produkt	05.01.04	Gebäudebereitstellung für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**60.721,38**	**71.100**	**104.200**	**103.900**	**100.900**	**100.700**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	4.237,99	40.100	4.500	4.500	4.500	4.500
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	56.483,39	31.000	26.700	26.400	23.400	23.200
4169000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Neuanschaffungen Planung	0,00	0	73.000	73.000	73.000	73.000
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**167.850,45**	**170.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
4321970	Benutzungsentgelte Unterkünfte	167.850,45	170.000	0	0	0	0
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**28.415,68**	**4.000**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
4411000	Mieten und Pachten	18.415,68	4.000	1.200	1.200	1.200	1.200
4421000	Erträge aus Verkauf	10.000,00	0	0	0	0	0
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**368,27**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	368,27	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**257.355,78**	**245.100**	**105.400**	**105.100**	**102.100**	**101.900**
11	**- Personalaufwendungen**	**215.668,18**	**226.909**	**323.690**	**328.540**	**333.460**	**338.470**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	7.551,58	7.962	8.140	8.260	8.380	8.510
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	162.846,87	171.304	246.950	250.650	254.410	258.230
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	8.926,31	9.394	13.190	13.390	13.590	13.790
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	36.343,42	38.249	55.410	56.240	57.080	57.940
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**419.666,10**	**558.800**	**490.200**	**495.900**	**591.600**	**507.300**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	181.455,71	170.900	150.000	150.000	240.000	150.000
5241100	Wachdienst	48,57	45.000	0	0	0	0
5241300	Abwassergebühren	31.484,00	31.000	34.000	35.000	36.000	37.000
5241400	Heizungsenergie	49.276,50	72.000	76.700	77.700	78.700	79.700
5241500	Reinigungsaufwand	38.393,08	80.000	60.000	62.000	64.000	66.000
5241520	Reinigungsmittel/Desinfektionsmittel	0,00	700	700	700	700	700
5241700	Wasserbezug	16.772,10	17.100	18.000	18.100	18.200	18.300
5241760	Strombezug	70.704,84	91.000	96.600	97.600	98.600	99.600
5241800	Entsorgungsaufwendungen	7.366,21	7.500	10.000	10.000	10.000	10.000
5241900	Gebäudeversicherungen	8.800,97	17.000	17.500	18.000	18.500	19.000
5251000	Haltung von Fahrzeugen	11.320,02	17.100	17.200	17.300	17.400	17.500
5255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.044,10	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**69.128,18**	**147.300**	**167.500**	**169.800**	**170.300**	**170.900**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	107.700	132.200	135.700	139.100	140.000
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	29.473,64	29.400	24.800	24.800	24.800	24.800

Teilergebnisplan Produkt 05.01.04 Gebäudebereitstellung für Asylbewerber

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	1.480,75	1.700	1.500	400	200	200
5711500	Abschreibungen auf Fahrzeuge	7.443,80	7.200	7.700	7.700	5.000	4.700
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	1.126,60	1.300	900	800	800	800
5711640	Abschreibungen auf Spielgeräte	0,00	0	400	400	400	400
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	29.603,39	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**36.461,76**	**38.000**	**27.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
5422000	Mieten und Pachten	28.612,73	32.000	21.000	19.000	19.000	19.000
5431400	Rundfunk- und Telefonkosten	4.349,97	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5431600	Dienstreisen	20,91	0	0	0	0	0
5473100	Abschreibungen aufgrund Niederschlagungen	1.949,40	0	0	0	0	0
5499030	Absetzung Forderungen aus Vorjahren	1.528,75	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**740.924,22**	**971.009**	**1.008.390**	**1.019.240**	**1.120.360**	**1.041.670**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-483.568,44**	**-725.909**	**-902.990**	**-914.140**	**-1.018.260**	**-939.770**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-483.568,44**	**-725.909**	**-902.990**	**-914.140**	**-1.018.260**	**-939.770**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-483.568,44**	**-725.909**	**-902.990**	**-914.140**	**-1.018.260**	**-939.770**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**193.513,63**	**300.000**	**230.000**	**230.000**	**230.000**	**230.000**
4811300	Erträge aus ILV Gebäudenutzung	193.513,63	300.000	230.000	230.000	230.000	230.000
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**38.812,57**	**48.296**	**48.296**	**48.296**	**48.296**	**48.296**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	3.555,59	2.996	2.996	2.996	2.996	2.996
5811500	Aufwendungen aus ILV eigene Grundsteuerpflicht	194,23	0	0	0	0	0
5811510	Aufwendungen aus ILV Straßenreinigung städt. Geb.	340,09	300	300	300	300	300
5811520	Aufwendungen aus ILV Müllabfuhr städt. Geb.	34.722,66	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-328.867,38**	**-474.205**	**-721.286**	**-732.436**	**-836.556**	**-758.066**

Erläuterungen

Konto 4321970 und 4811300

Die Darstellung der Benutzungsentgelte der Unterkünfte erfolgt über ILV Gebäudenutzung auf dem Sachkonto 4811300.

Konto 5215000

2029: Dachsanierung Sümberg

Teilergebnisplan Produkt 05.01.04 Gebäudebereitstellung für Asylbewerber

Fröndenberg/Ruhr

Teilfinanzplan Produkt 05.01.04 Gebäudebereitstellung für Asylbewerber
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Grundversorgung
Produkt	05.01.04	Gebäudebereitstellung für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**375.083,08**	**174.000**	**1.200**	**0**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**764.590,86**	**823.709**	**840.890**	**0**	**849.440**	**950.060**	**870.770**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-389.507,78**	**-649.709**	**-839.690**	**0**	**-848.240**	**-948.860**	**-869.570**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	400,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**400,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.515,92	0	151.000	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	60.944,55	500.000	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.952,49	40.000	40.200	0	70.500	40.700	40.900
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**102.412,96**	**540.000**	**191.200**	**0**	**70.500**	**40.700**	**40.900**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-102.012,96**	**-540.000**	**-191.200**	**0**	**-70.500**	**-40.700**	**-40.900**

Teilfinanzplan Produkt 05.01.04 Gebäudebereitstellung für Asylbewerber
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0503 Wohnraum für Geflüchtete	-92.064	-540.000	-191.200	0 0	-40.500	-40.700	-40.900	-3.460.948	-84.563
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	847.513
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-1.516	0	-151.000	0 0	0	0	0	-151.000	-1.516
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.945	-500.000	0	0 0	0	0	0	-3.090.000	-701.252
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-29.603	-40.000	-40.200	0 0	-40.500	-40.700	-40.900	-219.948	-229.308
I-0515 Fahrzeugbeschaffung	-9.949	0	0	0 0	-30.000	0	0	-21.900	-18.062
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	33.898
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	400	0	0	0 0	0	0	0	0	400
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-10.349	0	0	0 0	-30.000	0	0	-21.900	-52.360
Gesamtsumme Auszahlungen	**-102.413**	**-540.000**	**-191.200**	**0**	**-70.500**	**-40.700**	**-40.900**	**-3.482.848**	**-984.436**
Gesamtsumme Einzahlungen	**400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**881.811**
Gesamtsumme	**-102.013**	**-540.000**	**-191.200**	**0**	**-70.500**	**-40.700**	**-40.900**	**-3.482.848**	**-102.625**

Erläuterungen

Fahrzeugbeschaffung

I-0515:

Ersatzbeschaffung für Opel Morano in 2028

Produkt 05.01.05 Integrationsarbeit

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Weischer	zuständig: Frau Keitmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 2 - Soziale Dienste, Bürgerbüro
Klassifizierung	Serviceprodukt
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Betrieb einer Einrichtung zur Integrationsförderung
Auftrag	Grundgesetz, AsylBLG, SGB
Ziele	Integrationsförderung
Zielgruppe	Asylbewerber und Asylbewerberinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 05.01.05 Integrationsarbeit

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,10	0,10	0,10	0,10
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,00	1,10	1,10	1,10	1,10

Teilergebnisplan Produkt 05.01.05 Integrationsarbeit

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Grundversorgung
Produkt	05.01.05	Integrationsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**8.455,13**	**8.300**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	8.000,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	455,13	300	0	0	0	0
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**8.455,13**	**8.300**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
11	**- Personalaufwendungen**	**77.469,77**	**83.142**	**93.310**	**94.710**	**96.130**	**97.580**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	0,00	0	7.530	7.640	7.750	7.870
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	60.668,91	65.283	67.170	68.180	69.200	70.240
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	3.318,33	3.576	3.680	3.740	3.800	3.860
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	13.482,53	14.283	14.930	15.150	15.380	15.610
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**9.923,84**	**10.700**	**12.700**	**13.050**	**13.400**	**13.750**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	2.835,60	3.700	5.200	5.200	5.200	5.200
5241300	Abwassergebühren	322,73	350	390	410	430	450
5241500	Reinigungsaufwand	2.958,12	3.700	3.900	4.100	4.300	4.500
5241700	Wasserbezug	1.700,22	350	370	370	370	370
5241760	Strombezug	1.752,25	2.100	2.310	2.410	2.510	2.610
5241800	Entsorgungsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
5241900	Gebäudeversicherungen	354,92	400	430	460	490	520
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**12.102,51**	**12.500**	**10.600**	**10.600**	**10.600**	**10.600**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	300	300	600	600	600
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	10.414,02	10.500	10.300	10.000	10.000	10.000
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	1.233,36	1.300	0	0	0	0
5711700	Abschreibungen auf EDV-Hardware	455,13	400	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**17.043,33**	**21.500**	**21.500**	**21.500**	**21.500**	**21.500**
5339000	Sonstige soziale Leistungen	17.043,33	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**393,45**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5431600	Dienstreisen	393,45	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**116.932,90**	**127.842**	**138.110**	**139.860**	**141.630**	**143.430**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-108.477,77**	**-119.542**	**-130.110**	**-131.860**	**-133.630**	**-135.430**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 05.01.05 Integrationsarbeit

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-108.477,77**	**-119.542**	**-130.110**	**-131.860**	**-133.630**	**-135.430**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-108.477,77**	**-119.542**	**-130.110**	**-131.860**	**-133.630**	**-135.430**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.481,07**	**4.450**	**1.800**	**1.800**	**1.800**	**1.800**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	960,97	810	810	810	810	810
5811520	Aufwendungen aus ILV Müllabfuhr städt. Geb.	313,10	340	340	340	340	340
5811600	Aufwendungen aus ILV Energieerzeugung	207,00	3.300	650	650	650	650
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-109.958,84**	**-123.992**	**-131.910**	**-133.660**	**-135.430**	**-137.230**

Erläuterungen

Konto 5215000

wiederkehrende Prüfungen / Wartungen 1.200 €
Instandhaltung 4.000 €

Konto 5811600

Einsparung Netzbezug durch PV-Anlage Windmühle

Teilfinanzplan Produkt 05.01.05 Integrationsarbeit
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Grundversorgung
Produkt	05.01.05	Integrationsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**101.449,62**	**115.342**	**127.510**	**0**	**129.260**	**131.030**	**132.830**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-101.449,62**	**-115.342**	**-127.510**	**0**	**-129.260**	**-131.030**	**-132.830**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	1.118,60	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000	3.000	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.118,60**	**3.000**	**3.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-1.118,60**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan Produkt 05.01.05 Integrationsarbeit
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0510 Vermögensgegenstände Integrationsarbeit	-1.119	-3.000	-3.000	0 0	0	0	0	-18.000	-6.504
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.119	0	0	0 0	0	0	0	0	-3.194
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-3.000	-3.000	0 0	0	0	0	-18.000	-3.310
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.119**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-18.000**	**-6.504**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-1.119**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-18.000**	**-6.504**

Erläuterungen

Vermögensgegenstände Integrationsarbeit

I-0510:

2027: Einrichtung der Schulungsräume Stentrop 35

Produkt 05.02.01 Senioreneinrichtung Alleecafé

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Bürgermeister Weise	zuständig: Frau Hühner
Verantwortliche Org.-Einheit	Stabstelle Gleichstellung, Familie und Senioren
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Betrieb der Seniorenbegegnungsstätte Alleecafé
Auftrag	Beschlüsse der Bürgermeisterin/des Bürgermeisters und der politischen Gremien
Ziele	Bereitstellung einer Begegnungsstätte
Zielgruppe	Senioren und Seniorinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Weiterentwicklung der gemeinwesenorientierten Seniorenarbeit in der Seniorenbegegnungsstätte Allee-Café Die Besucherstatistik für den Zeitraum 01.01.2020 bis 30.09.2021 liegt nicht vor. Pandemiebedingt war der Betrieb in diesem Zeitraum stark eingeschränkt.

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
Gästestatistik und Zuschussbedarf lt. Jahresbericht						
Besucher/Besucherinnen insgesamt	**ab Oktober 2021**	**ab Oktober 2021**	**ab Januar 2023**	**ab Januar 2024**	**ab Januar 2025**	**ab Januar 2026**
vormittags	473	1.281	2.780	2.646	2.188	986
mittags	841	2.108	4.761	4.438	4.621	2.265
nachmittags	276	896	1.989	1.733	1.225	717
Summe	1.590	4.285	9.530	8.817	8.034	3.968
Besucher/Besucherinnen pro Tag	**bis Dezember 2021**	**bis September 2022**	**bis Dezember 2023**	**bis Dezember 2024**	**bis Dezember 2025**	**bis Juni 2026**
vormittags	8,3	8,9	12,8	13,2	12,6	10,0
mittags	14,8	14,6	21,9	22,1	22,1	22,9
nachmittags	4,8	6,2	9,3	8,7	6,6	9,6
Summe	27,9	29,8	43,9	44,0	38,44	40,1
Öffnungstage	57	144	217	201	209	99
Zuschussbedarf	68.057	68.713	71.962	76.870	89.913	

Kenn- und Messzahlen Produkt 05.02.01 Senioreneinrichtung Alleecafé

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	4,41	4,58	4,62	4,71	4,79	4,88
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Teilergebnisplan Produkt 05.02.01 Senioreneinrichtung Alleecafé

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.02.01	Senioreneinrichtung Alleecafé

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**198,40**	**200**	**0**	**0**	**0**	**0**
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	198,40	200	0	0	0	0
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**36.878,32**	**44.200**	**46.500**	**46.500**	**46.500**	**46.500**
4461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	36.878,32	44.200	46.500	46.500	46.500	46.500
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**37.076,72**	**44.400**	**46.500**	**46.500**	**46.500**	**46.500**
11	**- Personalaufwendungen**	**62.289,10**	**64.946**	**66.640**	**67.640**	**68.650**	**69.670**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	48.725,06	50.809	52.090	52.870	53.660	54.460
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	2.675,02	2.789	2.860	2.900	2.940	2.980
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	10.889,02	11.348	11.690	11.870	12.050	12.230
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**42.051,95**	**48.600**	**48.740**	**48.780**	**48.820**	**48.850**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	400	500	500	500	500
5241500	Reinigungsaufwand	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5241760	Strombezug	2.056,37	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5241900	Gebäudeversicherungen	651,81	700	740	780	820	850
5255200	Unterhaltungsaufwand für Geräte	452,15	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	30.678,16	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.213,46	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**265,62**	**1.300**	**1.700**	**2.100**	**2.500**	**2.900**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	1.000	1.200	1.600	2.000	2.400
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	198,40	300	500	500	500	500
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	67,22	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**21.421,68**	**21.950**	**22.250**	**22.250**	**22.250**	**22.250**
5422000	Mieten und Pachten	19.837,50	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
5431200	Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	627,48	700	750	750	750	750
5431400	Rundfunk- und Telefonkosten	956,70	1.250	1.500	1.500	1.500	1.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**126.028,35**	**136.796**	**139.330**	**140.770**	**142.220**	**143.670**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-88.951,63**	**-92.396**	**-92.830**	**-94.270**	**-95.720**	**-97.170**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 05.02.01 Senioreneinrichtung Alleecafé

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-88.951,63**	**-92.396**	**-92.830**	**-94.270**	**-95.720**	**-97.170**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-88.951,63**	**-92.396**	**-92.830**	**-94.270**	**-95.720**	**-97.170**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**960,97**	**810**	**810**	**810**	**810**	**810**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	960,97	810	810	810	810	810
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-89.912,60**	**-93.206**	**-93.640**	**-95.080**	**-96.530**	**-97.980**

Erläuterungen

Konto 4461000

Aufgrund der Preisanpassung seit Januar 2026

Teilfinanzplan Produkt 05.02.01 Senioreneinrichtung Alleecafé
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.02.01	Senioreneinrichtung Alleecafé

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**39.027,95**	**44.200**	**46.500**	**0**	**46.500**	**46.500**	**46.500**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**126.052,67**	**135.496**	**137.630**	**0**	**138.670**	**139.720**	**140.770**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-87.024,72**	**-91.296**	**-91.130**	**0**	**-92.170**	**-93.220**	**-94.270**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.566,22	1.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**2.566,22**	**1.000**	**3.000**	**0**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-2.566,22**	**-1.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**

Teilfinanzplan Produkt 05.02.01 Senioreneinrichtung Alleecafé
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0021 Erwerb bew. VG Allee-Café	-2.566	-1.000	-3.000	0 0	-3.000	-3.000	-3.000	-6.480	-2.566
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.566	-1.000	-3.000	0 0	-3.000	-3.000	-3.000	-6.480	-2.566
Gesamtsumme Auszahlungen	**-2.566**	**-1.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-6.480**	**-2.566**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-2.566**	**-1.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-6.480**	**-2.566**

Produkt 05.02.02 Bürgerzentrum Mühlenberg

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Betrieb des Bürgerzentrums Mühlenberg
Auftrag	Rats- und Ausschussbeschlüsse
Ziele	Bereitstellung einer Begegnungsstätte
Zielgruppe	Einwohner und Einwohnerinnen, Verbände, Sozialeinrichtungen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 05.02.02 Bürgerzentrum Mühlenberg

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	0,77	1,05	0,99	1,00	1,01	1,02
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 05.02.02 Bürgerzentrum Mühlenberg

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.02.02	Bürgerzentrum Mühlenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**230,00**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
4321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	230,00	100	100	100	100	100
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**230,00**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**3.426,40**	**4.520**	**5.075**	**5.230**	**5.385**	**5.540**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	996,91	800	1.000	1.000	1.000	1.000
5241500	Reinigungsaufwand	1.760,44	2.600	2.850	2.950	3.050	3.150
5241760	Strombezug	603,16	1.050	1.150	1.200	1.250	1.300
5241900	Gebäudeversicherungen	65,89	70	75	80	85	90
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**12.446,74**	**17.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
5422000	Mieten und Pachten	12.446,74	17.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**15.873,14**	**21.520**	**20.075**	**20.230**	**20.385**	**20.540**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-15.643,14**	**-21.420**	**-19.975**	**-20.130**	**-20.285**	**-20.440**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-15.643,14**	**-21.420**	**-19.975**	**-20.130**	**-20.285**	**-20.440**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-15.643,14**	**-21.420**	**-19.975**	**-20.130**	**-20.285**	**-20.440**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-15.643,14**	**-21.420**	**-19.975**	**-20.130**	**-20.285**	**-20.440**

Teilfinanzplan Produkt 05.02.02 Bürgerzentrum Mühlenberg
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.02.02	Bürgerzentrum Mühlenberg

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**230,00**	**100**	**100**	**0**	**100**	**100**	**100**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.909,83**	**21.520**	**20.075**	**0**	**20.230**	**20.385**	**20.540**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-15.679,83**	**-21.420**	**-19.975**	**0**	**-20.130**	**-20.285**	**-20.440**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 05.03.01 Wohngeldstelle

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Weischer	zuständig: Frau Keitmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 2 - Soziale Dienste, Bürgerbüro
Klassifizierung	intern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Gewährung von Wohngeld
Auftrag	Wohngeldgesetz
Ziele	Erfüllung der gesetzlich vorgegebenen Aufgaben
Zielgruppe	Empfänger und Empfängerinnen von Wohngeld, Antragsteller und Antragstellerinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
Fallzahlen	378	482	858	788	685	393 (bis 30.06.)

Kenn- und Messzahlen Produkt 05.03.01 Wohngeldstelle

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	2,66	4,90	5,08	5,17	5,26	5,36
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,30	0,42	0,42	0,42	0,42
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,91	1,00	1,00	1,00	1,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,21	1,42	1,42	1,42	1,42

Teilergebnisplan Produkt 05.03.01 Wohngeldstelle

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.03.01	Wohngeldstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**52.953,18**	**98.659**	**101.910**	**103.430**	**104.990**	**106.570**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	22.379,45	26.014	26.980	27.380	27.790	28.210
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	23.817,29	57.123	58.870	59.750	60.650	61.560
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	1.526,70	3.058	3.150	3.200	3.250	3.300
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	5.229,74	12.464	12.910	13.100	13.300	13.500
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**6,98**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5431600	Dienstreisen	6,98	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**52.960,16**	**98.659**	**101.910**	**103.430**	**104.990**	**106.570**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-52.960,16**	**-98.659**	**-101.910**	**-103.430**	**-104.990**	**-106.570**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-52.960,16**	**-98.659**	**-101.910**	**-103.430**	**-104.990**	**-106.570**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-52.960,16**	**-98.659**	**-101.910**	**-103.430**	**-104.990**	**-106.570**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.162,77**	**980**	**980**	**980**	**980**	**980**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	1.162,77	980	980	980	980	980

Teilergebnisplan Produkt 05.03.01 Wohngeldstelle

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-54.122,93**	**-99.639**	**-102.890**	**-104.410**	**-105.970**	**-107.550**

Teilfinanzplan Produkt 05.03.01 Wohngeldstelle
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.03.01	Wohngeldstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**54.209,14**	**98.659**	**101.910**	**0**	**103.430**	**104.990**	**106.570**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-54.209,14**	**-98.659**	**-101.910**	**0**	**-103.430**	**-104.990**	**-106.570**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 05.03.02 Gebäudebereitstellung für Wohnungslose

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	intern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Wohnungslose
Auftrag	Grundgesetz, Sozialgesetzbuch, Ordnungsbehördengesetz
Ziele	Verhinderung Wohnungslosigkeit, Reduzierung der Dauer der Unterbringung, Reduzierung der Kosten für die Unterbringung
Zielgruppe	Wohnungslose und von drohender Wohnungslosigkeit Betroffene
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 05.03.02 Gebäudebereitstellung für Wohnungslose

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	1,47	2,44	2,90	3,47	2,41	3,62
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 05.03.02 Gebäudebereitstellung für Wohnungslose

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.03.02	Gebäudebereitstellung für Wohnungslose

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**28.443,24**	**43.620**	**57.790**	**69.210**	**47.530**	**71.650**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	15.318,32	15.200	28.000	38.800	16.500	40.000
5241170	Unterhaltung Außenanlagen	0,00	4.000	4.200	4.400	4.600	4.800
5241300	Abwassergebühren	0,00	320	340	360	380	400
5241400	Heizungsenergie	7.484,70	10.000	10.700	10.900	11.100	11.300
5241500	Reinigungsaufwand	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5241700	Wasserbezug	554,74	1.000	1.050	1.050	1.050	1.050
5241760	Strombezug	3.952,41	5.500	5.600	5.700	5.800	5.900
5241800	Entsorgungsaufwendungen	0,00	300	500	500	500	500
5241900	Gebäudeversicherungen	1.133,07	1.300	1.400	1.500	1.600	1.700
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**540,00**	**600**	**600**	**600**	**600**	**600**
5431400	Rundfunk- und Telefonkosten	540,00	600	600	600	600	600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**28.983,24**	**44.220**	**58.390**	**69.810**	**48.130**	**72.250**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-28.983,24**	**-44.220**	**-58.390**	**-69.810**	**-48.130**	**-72.250**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-28.983,24**	**-44.220**	**-58.390**	**-69.810**	**-48.130**	**-72.250**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-28.983,24**	**-44.220**	**-58.390**	**-69.810**	**-48.130**	**-72.250**

Teilergebnisplan Produkt 05.03.02 Gebäudebereitstellung für Wohnungslose

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**887,10**	**350**	**350**	**350**	**350**	**350**
5811520	Aufwendungen aus ILV Müllabfuhr städt. Geb.	887,10	350	350	350	350	350
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-29.870,34**	**-44.570**	**-58.740**	**-70.160**	**-48.480**	**-72.600**

Erläuterungen

Konto 5215000

Allgemeine Instandhaltung und Wartung
sowie diverse Einzelmaßnahmen

Teilfinanzplan Produkt 05.03.02 Gebäudebereitstellung für Wohnungslose
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.03.02	Gebäudebereitstellung für Wohnungslose

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**25.704,00**	**44.220**	**58.390**	**0**	**69.810**	**48.130**	**72.250**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-25.704,00**	**-44.220**	**-58.390**	**0**	**-69.810**	**-48.130**	**-72.250**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 05.03.03 Verw./Betrieb Unterkünfte für Wohnungslose

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen		
verantwortlich: Herr Weischer		zuständig: Frau A. Becker
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 2 - Ordnung und Standesamt	
Klassifizierung	intern	
Rechtsbindungsgrad	Kann	
Beschreibung	Betreuung und Hilfe für Wohnungslose, Hilfe zum Erhalt oder zur Erlangung einer Wohnung, Verwaltung der Unterkünfte	
Auftrag	SGB XII	
Ziele	Verhinderung von Wohnungslosigkeit, Reduzierung der Unterbringungsdauer, Reduzierung der Unterbringungskosten	
Zielgruppe	Wohnungslose und von drohender Wohnungslosigkeit Betroffene	
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE	
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung	

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
Unterbringungsfälle zum 31.12.	2	1	2	3	10	4 (30.06.)

Kenn- und Messzahlen Produkt 05.03.03 Verw./Betrieb Unterkünfte für Wohnungslose

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	-1,23	-0,99	-0,57	-0,56	-0,56	-0,55
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,20	0,20	0,20	0,20
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,20	0,20	0,20	0,20

Teilergebnisplan Produkt 05.03.03 Verw./Betrieb Unterkünfte für Wohnungslose

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.03.03	Verw./Betrieb Unterkünfte für Wohnungslose

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**24.970,51**	**20.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
4321970	Benutzungsentgelte Unterkünfte	24.970,51	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
4487000	Kostenerstattungen, -umlagen von priv. Unternehmen	0,00	100	100	100	100	100
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**24.970,51**	**20.100**	**25.100**	**25.100**	**25.100**	**25.100**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**13.510**	**13.710**	**13.920**	**14.130**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	0,00	0	13.510	13.710	13.920	14.130
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**13.510**	**13.710**	**13.920**	**14.130**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**24.970,51**	**20.100**	**11.590**	**11.390**	**11.180**	**10.970**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**24.970,51**	**20.100**	**11.590**	**11.390**	**11.180**	**10.970**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**24.970,51**	**20.100**	**11.590**	**11.390**	**11.180**	**10.970**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**24.970,51**	**20.100**	**11.590**	**11.390**	**11.180**	**10.970**

Teilfinanzplan Produkt 05.03.03 Verw./Betrieb Unterkünfte für Wohnungslose
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.03.03	Verw./Betrieb Unterkünfte für Wohnungslose

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.569,98**	**20.100**	**25.100**	**0**	**25.100**	**25.100**	**25.100**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**952,01**	**0**	**13.510**	**0**	**13.710**	**13.920**	**14.130**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**15.617,97**	**20.100**	**11.590**	**0**	**11.390**	**11.180**	**10.970**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 05.03.06 sonstige freiwillige Leistungen

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Weischer	zuständig: Frau Keitmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 2 - Soziale Dienste, Bürgerbüro
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Förderung der Wohlfahrtspflege
Auftrag	Beschlüsse der Gremien
Ziele	Unterstützung der Vereine und Organe der Wohlfahrtspflege
Zielgruppe	Bürger und Bürgerinnen, Vereine, Organisationen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	- Zuwendungen und Zuschüsse für Vereine und Organe der freien Wohlfahrtspflege u.a. Malteser Hilfsdienst, DRK, AWO, Caritasverband, Deutsches Jugendherbergswerk, Deutscher Kinderschutzbund, Paritätischer Wohlfahrtsverband u.a. - Zuschüsse für Ausländerbetreuung - Zuschüsse für Behindertenbetreuung - Zuschuss an die "Werkstatt im Kreis Unna GmbH" lt. Vertrag

Kenn- und Messzahlen Produkt 05.03.06 sonstige freiwillige Leistungen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	4,16	6,38	6,99	7,05	7,11	7,17
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,05	0,05	0,05	0,05
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,00	0,50	0,50	0,50	0,50
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,00	0,55	0,55	0,55	0,55

Teilergebnisplan Produkt 05.03.06 sonstige freiwillige Leistungen

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.03.06	sonstige freiwillige Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**61,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4142000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke von Gemeinden (GV)	61,00	0	0	0	0	0
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**10.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	10.000,00	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**10.061,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**36.489,06**	**41.409**	**53.160**	**53.960**	**54.770**	**55.590**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	0,00	0	3.760	3.820	3.880	3.940
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	28.560,09	32.491	38.680	39.260	39.850	40.450
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	1.565,54	1.784	2.120	2.150	2.180	2.210
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	6.363,43	7.134	8.600	8.730	8.860	8.990
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**27.012,35**	**57.520**	**57.520**	**57.520**	**57.520**	**57.520**
5318000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	25.500,00	55.520	55.520	55.520	55.520	55.520
5318400	Kostenbeteiligung für einkommensschwache Familien	1.512,35	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**294,92**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5431600	Dienstreisen	294,92	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**63.796,33**	**98.929**	**110.680**	**111.480**	**112.290**	**113.110**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-53.735,33**	**-98.929**	**-110.680**	**-111.480**	**-112.290**	**-113.110**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-53.735,33**	**-98.929**	**-110.680**	**-111.480**	**-112.290**	**-113.110**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 05.03.06 sonstige freiwillige Leistungen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-53.735,33**	**-98.929**	**-110.680**	**-111.480**	**-112.290**	**-113.110**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**30.960,97**	**30.810**	**30.810**	**30.810**	**30.810**	**30.810**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	960,97	810	810	810	810	810
5811900	Sonstige Aufwendungen aus ILV	30.000,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-84.696,30**	**-129.739**	**-141.490**	**-142.290**	**-143.100**	**-143.920**

Erläuterungen

Konto 5318000

Zuschüsse für freie Wohlfahrt (3.500 €) und Werkstatt Unna (52.020 €)

Konto 5318400

Kommunaler Zuschuss zur Schulbuchbeteiligung

Konto 5811900

Windelsäcke

Teilfinanzplan Produkt 05.03.06 sonstige freiwillige Leistungen
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Sonstige soziale Leistungen
Produkt	05.03.06	sonstige freiwillige Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**64.717,46**	**98.929**	**110.680**	**0**	**111.480**	**112.290**	**113.110**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-54.717,46**	**-98.929**	**-110.680**	**0**	**-111.480**	**-112.290**	**-113.110**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.656,10	77.000	43.000	43.000	43.000	43.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.106,77	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**58.762,87**	**78.000**	**44.000**	**44.000**	**43.000**	**43.000**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.111,51	19.400	23.200	16.600	17.000	17.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	33.253,76	12.200	12.100	12.100	12.100	12.100
15	- Transferaufwendungen	2.993,44	40.500	40.500	40.500	39.500	39.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.064,35	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**65.423,06**	**73.100**	**76.800**	**70.200**	**69.600**	**70.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-6.660,19**	**4.900**	**-32.800**	**-26.200**	**-26.600**	**-27.000**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	78.356	151.987	145.687	139.387
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	69.650	135.100	129.500	123.900
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**8.706**	**16.887**	**16.187**	**15.487**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-6.660,19**	**4.900**	**-24.094**	**-9.313**	**-10.413**	**-11.513**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-6.660,19**	**4.900**	**-24.094**	**-9.313**	**-10.413**	**-11.513**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	2.880,83	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-9.541,02**	**3.400**	**-25.594**	**-10.813**	**-11.913**	**-13.013**

Teilfinanzplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.983,17	77.000	43.000	43.000	43.000	43.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	78.356	151.987	145.687	139.387
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**58.983,17**	**78.000**	**122.356**	**195.987**	**188.687**	**182.387**
A	**Auszahlungen**						
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.468,36	19.400	23.200	16.600	17.000	17.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	69.650	135.100	129.500	123.900
14	- Transferausszahlungen	2.418,14	40.500	40.500	40.500	39.500	39.500
15	- Sonstige Auszahlungen	330,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**50.216,50**	**60.900**	**134.350**	**193.200**	**187.000**	**181.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**8.766,67**	**17.100**	**-11.994**	**2.787**	**1.687**	**587**
I	**Investitionstätigkeit**						
E	**Einzahlungen**						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.750.000	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	70.000	140.000	140.000	140.000
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**1.750.000**	**70.000**	**140.000**	**140.000**	**140.000**
A	**Auszahlungen**						
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-725.000	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	-3.500.000	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	-3.500.000	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**-4.225.000**	**-3.500.000**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-2.475.000**	**-3.430.000**	**140.000**	**140.000**	**140.000**

Produkt 06.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder und Jugendliche

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Bereitstellung städtischer Gebäude zur Unterbringung von Kindertageseinrichtungen
Auftrag	Rats- und Ausschussbeschlüsse
Ziele	Sicherstellung von Betreuungsangeboten für Kinder und Jugendliche, stadtteildeckende Angebote
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche in Fröndenberg
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 06.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder und Jugendliche

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	0,31	-1,96	-0,69	-1,42	-1,37	-1,32
20190	Zinsbelastung je Einwohner/Einwohnerin	0,00	0,00	3,44	6,69	6,43	6,17
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 06.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder und Jugendliche

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Kinder- und Jugendhilfe
Produkt	06.02.01	Tageseinrichtungen für Kinder und Jugendliche

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**56.656,10**	**77.000**	**43.000**	**43.000**	**43.000**	**43.000**
4411000	Mieten und Pachten	56.656,10	77.000	43.000	43.000	43.000	43.000
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**2.106,77**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.106,77	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**58.762,87**	**77.000**	**43.000**	**43.000**	**43.000**	**43.000**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**26.111,51**	**19.400**	**23.200**	**16.600**	**17.000**	**17.400**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	17.512,16	8.700	12.000	5.000	5.000	5.000
5241300	Abwassergebühren	4.647,77	5.700	5.900	6.100	6.300	6.500
5241700	Wasserbezug	1.261,58	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
5241800	Entsorgungsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
5241900	Gebäudeversicherungen	2.690,00	2.900	3.100	3.300	3.500	3.700
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**33.253,76**	**12.200**	**12.100**	**12.100**	**12.100**	**12.100**
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	33.253,76	12.200	12.100	12.100	12.100	12.100
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**2.734,35**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
5499000	Übrige weitere sonst. Aufw. a. lfd. Verwaltungst.	2.734,35	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**62.099,62**	**32.600**	**36.300**	**29.700**	**30.100**	**30.500**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-3.336,75**	**44.400**	**6.700**	**13.300**	**12.900**	**12.500**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**78.356**	**151.987**	**145.687**	**139.387**
4615000	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	0,00	0	78.356	151.987	145.687	139.387
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**69.650**	**135.100**	**129.500**	**123.900**
5517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0	69.650	135.100	129.500	123.900
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**8.706**	**16.887**	**16.187**	**15.487**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-3.336,75**	**44.400**	**15.406**	**30.187**	**29.087**	**27.987**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 06.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder und Jugendliche

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-3.336,75**	**44.400**	**15.406**	**30.187**	**29.087**	**27.987**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.880,83**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
5811500	Aufwendungen aus ILV eigene Grundsteuerpflicht	304,16	0	0	0	0	0
5811520	Aufwendungen aus ILV Müllabfuhr städt. Geb.	2.576,67	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-6.217,58**	**42.900**	**13.906**	**28.687**	**27.587**	**26.487**

Erläuterungen

Konto 5215000

2027: Erneuerung Fußboden Gruppe U3 = 7.000 €

Teilfinanzplan Produkt 06.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder und Jugendliche
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Kinder- und Jugendhilfe
Produkt	06.02.01	Tageseinrichtungen für Kinder und Jugendliche

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**58.983,17**	**77.000**	**121.356**	**0**	**194.987**	**188.687**	**182.387**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**47.468,36**	**20.400**	**93.850**	**0**	**152.700**	**147.500**	**142.300**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**11.514,81**	**56.600**	**27.506**	**0**	**42.287**	**41.187**	**40.087**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.750.000	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	70.000	0	140.000	140.000	140.000
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**1.750.000**	**70.000**	**0**	**140.000**	**140.000**	**140.000**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	725.000	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	3.500.000	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	3.500.000	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**4.225.000**	**3.500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-2.475.000**	**-3.430.000**	**0**	**140.000**	**140.000**	**140.000**

Teilfinanzplan Produkt 06.02.01 Tageseinrichtungen für Kinder und Jugendliche
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0101 Gewährung eines Darlehens an Beteiligung	0	0	-3.430.000	0 0	140.000	140.000	140.000	-3.430.000	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	70.000	0 0	140.000	140.000	140.000	70.000	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	-3.500.000	0 0	0	0	0	-3.500.000	0
I-0110 Kindertagesstätte Frömern	0	-2.475.000	0	0 0	0	0	0	-2.475.000	-8.889
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.750.000	0	0 0	0	0	0	1.750.000	0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0	-725.000	0	0 0	0	0	0	-725.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-3.500.000	0	0 0	0	0	0	-3.500.000	-8.889
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-4.225.000**	**-3.500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-7.725.000**	**-8.889**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**1.750.000**	**70.000**	**0**	**140.000**	**140.000**	**140.000**	**1.820.000**	**0**
Gesamtsumme	**0**	**-2.475.000**	**-3.430.000**	**0**	**140.000**	**140.000**	**140.000**	**-5.905.000**	**-8.889**

Produkt 06.02.02 Kinder- und Jugendhilfe

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Weischer	zuständig: Frau Keitmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 2 - Soziale Dienste, Bürgerbüro
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Kinder- und Jugendförderung
Auftrag	Rats- und Ausschussbeschlüsse
Ziele	Sicherstellung von Betreuungsangeboten für Kinder und Jugendliche, stadtteildeckende Angebote
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche in Fröndenberg
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Nachrichtlich: Kostenanteil an Aufwendungen der Jugendhilfe d. Kreisjugendamt (Mehrbelastung zur Kreisumlage) Ansatz 2021 = 9.480.000 € zzgl. 1.122.200 € aus der Spitzabrechnung für 2019; Ansatz 2022 = 9.566.000 € zzgl. 373.200 € aus der Spitzabrechnung für 2020; Ansatz 2023 = 9.445.000 € abzgl. 836.645 € aus der Spitzabrechnung für 2021; Ansatz 2024 = 11.408.000 € abzgl. 347.322 € aus der Spitzabrechnung für 2022; Ansatz 2025 = 13.487.740 € zzgl. 1.190.788 € aus der Spitzabrechnung für 2023; Ansatz 2026 = 14.688.000 € zzgl. 1.196.800 € aus der Spitzabrechnung für 2024;

Kenn- und Messzahlen Produkt 06.02.02 Kinder- und Jugendhilfe

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 06.02.02 Kinder- und Jugendhilfe

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Kinder- und Jugendhilfe
Produkt	06.02.02	Kinder- und Jugendhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**0**	**0**
4141000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	0,00	1.000	1.000	1.000	0	0
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**2.993,44**	**40.500**	**40.500**	**40.500**	**39.500**	**39.500**
5318000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	0,00	31.500	31.500	31.500	31.500	31.500
5318020	Zuschüsse zur freien Jugendarbeit	2.993,44	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5318400	Kostenbeteiligung für einkommensschwache Familien	0,00	1.000	1.000	1.000	0	0
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**330,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5431850	Mitgliedsbeiträge	330,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.323,44**	**40.500**	**40.500**	**40.500**	**39.500**	**39.500**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-3.323,44**	**-39.500**	**-39.500**	**-39.500**	**-39.500**	**-39.500**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-3.323,44**	**-39.500**	**-39.500**	**-39.500**	**-39.500**	**-39.500**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-3.323,44**	**-39.500**	**-39.500**	**-39.500**	**-39.500**	**-39.500**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-3.323,44**	**-39.500**	**-39.500**	**-39.500**	**-39.500**	**-39.500**

Teilergebnisplan Produkt 06.02.02 Kinder- und Jugendhilfe

Fröndenberg/Ruhr

Erläuterungen

Konto 4141000 und 5318400

"Alle Kinder essen mit"

Konto 5318000

Weiterhin 4,5 Stellen bei Kleine Offene Türen

Teilfinanzplan Produkt 06.02.02 Kinder- und Jugendhilfe
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Kinder- und Jugendhilfe
Produkt	06.02.02	Kinder- und Jugendhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**0**	**1.000**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.748,14**	**40.500**	**40.500**	**0**	**40.500**	**39.500**	**39.500**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-2.748,14**	**-39.500**	**-39.500**	**0**	**-39.500**	**-39.500**	**-39.500**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 08 Sportförderung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.735,55	129.100	131.000	130.600	130.600	130.400
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.707,15	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.058,24	19.760	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	675,79	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**173.176,73**	**150.060**	**132.200**	**131.800**	**131.800**	**131.600**
11	- Personalaufwendungen	51.289,83	53.662	54.960	55.780	56.610	57.460
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.920,88	143.700	171.300	116.300	108.300	110.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	187.741,66	166.600	165.900	166.300	166.900	167.700
15	- Transferaufwendungen	201.711,29	228.500	231.000	233.000	235.000	237.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8,85	3.500	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**575.672,51**	**595.962**	**623.160**	**571.380**	**566.810**	**572.960**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-402.495,78**	**-445.902**	**-490.960**	**-439.580**	**-435.010**	**-441.360**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-402.495,78**	**-445.902**	**-490.960**	**-439.580**	**-435.010**	**-441.360**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-402.495,78**	**-445.902**	**-490.960**	**-439.580**	**-435.010**	**-441.360**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	383.065,54	350.118	350.118	350.118	350.118	350.118
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-785.561,32**	**-796.020**	**-841.078**	**-789.698**	**-785.128**	**-791.478**

Teilfinanzplan Produktbereich 08 Sportförderung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.718,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.132,15	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.107,58	19.760	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	701,10	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**38.658,83**	**20.960**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
A	**Auszahlungen**						
10	- Personalauszahlungen	52.168,74	53.662	54.960	55.780	56.610	57.460
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	155.457,13	143.700	171.300	116.300	108.300	110.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	226.711,29	228.500	231.000	233.000	235.000	237.000
15	- Sonstige Auszahlungen	225,43	3.500	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**434.562,59**	**429.362**	**457.260**	**405.080**	**399.910**	**405.260**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-395.903,76**	**-408.402**	**-456.060**	**-403.880**	**-398.710**	**-404.060**
I	**Investitionstätigkeit**						
E	**Einzahlungen**						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**						
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	-10.932,98	-20.000	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.912,07	-20.600	-16.700	-12.200	-12.200	-12.200
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-20.845,05**	**-40.600**	**-16.700**	**-12.200**	**-12.200**	**-12.200**
31	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-20.845,05**	**-40.600**	**-16.700**	**-12.200**	**-12.200**	**-12.200**

Produkt 08.01.01 Grundförderung der Sportvereine

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Förderung der Sportvereine mit Jugendabteilungen, Beratung über Sportmöglichkeiten
Auftrag	Sportförderrichtlinien
Ziele	Förderung des Sports
Zielgruppe	Sportvereine, Stadtsportverband
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 08.01.01 Grundförderung der Sportvereine

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
10140	Anzahl geförderte jugendliche Sportler/Sportlerinnen	0,00	2.300,00	2.470,00	2.470,00	2.470,00	2.470,00
10150	Anzahl geförderte Vereine	0,00	14,00	14,00	14,00	14,00	14,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	1,64	1,74	1,77	1,78	1,80	1,82
20110	Zuschussbedarf je jugendl. Sportler/Sportlerin	0,00	15,39	14,48	14,57	14,67	14,76
20120	Zuschussbedarf je Sportverein	0,00	2.527,71	2.553,93	2.570,36	2.587,50	2.604,64
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,19	0,23	0,23	0,23	0,23
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,19	0,23	0,23	0,23	0,23

Teilergebnisplan Produkt 08.01.01 Grundförderung der Sportvereine

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Allgemeine Förderung des Sports
Produkt	08.01.01	Grundförderung der Sportvereine

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**14.579,41**	**15.233**	**15.600**	**15.830**	**16.070**	**16.310**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	11.429,82	11.944	12.220	12.400	12.590	12.780
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	628,69	655	670	680	690	700
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	2.520,90	2.634	2.710	2.750	2.790	2.830
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**18.611,60**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
5318000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	18.611,60	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**33.191,01**	**35.233**	**35.600**	**35.830**	**36.070**	**36.310**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-33.191,01**	**-35.233**	**-35.600**	**-35.830**	**-36.070**	**-36.310**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-33.191,01**	**-35.233**	**-35.600**	**-35.830**	**-36.070**	**-36.310**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-33.191,01**	**-35.233**	**-35.600**	**-35.830**	**-36.070**	**-36.310**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**184,51**	**155**	**155**	**155**	**155**	**155**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	184,51	155	155	155	155	155

Teilergebnisplan Produkt 08.01.01 Grundförderung der Sportvereine

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-33.375,52**	**-35.388**	**-35.755**	**-35.985**	**-36.225**	**-36.465**

Erläuterungen

Konto 5318000

Pauschalzuschlag für Vereine, Jugendfördermittel

Teilfinanzplan Produkt 08.01.01 Grundförderung der Sportvereine
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Allgemeine Förderung des Sports
Produkt	08.01.01	Grundförderung der Sportvereine

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**33.423,95**	**35.233**	**35.600**	**0**	**35.830**	**36.070**	**36.310**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-33.423,95**	**-35.233**	**-35.600**	**0**	**-35.830**	**-36.070**	**-36.310**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 08.01.02 Sportveranstaltungen

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	Frau Dettmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Bildung, Kultur, Stadtmarketing
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Durchführung von Sportveranstaltungen; Wandertag
Auftrag	Beschlüsse der Gremien
Ziele	Sicherstellung einer angemessenen Sportstättensituation
Zielgruppe	Sportinteressierte Bürger und Bürgerinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 08.01.02 Sportveranstaltungen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 08.01.02 Sportveranstaltungen

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Allgemeine Förderung des Sports
Produkt	08.01.02	Sportveranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
4461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**967,63**	**1.300**	**1.300**	**1.300**	**1.300**	**1.300**
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	967,63	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**967,63**	**1.300**	**1.300**	**1.300**	**1.300**	**1.300**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-967,63**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-967,63**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-967,63**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-967,63**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**

Teilfinanzplan Produkt 08.01.02 Sportveranstaltungen
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Allgemeine Förderung des Sports
Produkt	08.01.02	Sportveranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**200**	**200**	**0**	**200**	**200**	**200**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**823,58**	**1.300**	**1.300**	**0**	**1.300**	**1.300**	**1.300**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-823,58**	**-1.100**	**-1.100**	**0**	**-1.100**	**-1.100**	**-1.100**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Unterhaltung von Sportstätten, Erstellung von Belegungsplänen
Auftrag	Landesverfassung, GO NRW, Nutzungs- und Pflegevereinbarungen
Ziele	Sicherstellung einer angemessenen Sportstättensituation
Zielgruppe	Sportvereine und sonstige Sport treibende Gruppen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	36,86	38,56	39,71	37,27	37,14	37,55
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,38	0,46	0,46	0,46	0,46
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,48	0,56	0,56	0,56	0,56

Teilergebnisplan Produkt 08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.02	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.02.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**149.735,55**	**129.100**	**131.000**	**130.600**	**130.600**	**130.400**
4141100	Städtebauförderung vom Land	18.718,00	0	0	0	0	0
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	48.950,73	48.900	49.000	49.000	49.000	49.000
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	66.283,41	66.200	66.300	66.300	66.300	66.300
4161200	Erträge aus der Aufl. von SoPo Sportpauschale	15.783,41	14.000	15.700	15.300	15.300	15.100
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**3.707,15**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
4461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.707,15	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**19.058,24**	**19.760**	**0**	**0**	**0**	**0**
4487000	Kostenerstattungen, -umlagen von priv. Unternehmen	573,57	0	0	0	0	0
4488000	Kostenerstattungen, -umlagen von übrigen Bereichen	18.484,67	19.760	0	0	0	0
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**675,79**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	675,79	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**173.176,73**	**149.860**	**132.000**	**131.600**	**131.600**	**131.400**
11	**- Personalaufwendungen**	**36.710,42**	**38.429**	**39.360**	**39.950**	**40.540**	**41.150**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	7.551,58	7.962	8.140	8.260	8.380	8.510
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	22.859,68	23.889	24.450	24.820	25.190	25.570
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	1.257,37	1.311	1.340	1.360	1.380	1.400
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	5.041,79	5.267	5.430	5.510	5.590	5.670
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**133.953,25**	**142.400**	**170.000**	**115.000**	**107.000**	**109.500**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	84.535,79	86.200	110.000	53.500	44.000	45.000
5216000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	24.706,13	28.700	31.000	31.500	32.000	32.500
5241300	Abwassergebühren	15.970,75	16.500	17.000	17.500	18.000	18.500
5241400	Heizungsenergie	-247,61	0	0	0	0	0
5241700	Wasserbezug	214,65	0	0	0	0	0
5241760	Strombezug	2.264,76	2.000	0	0	0	0
5255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.508,78	9.000	12.000	12.500	13.000	13.500
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**187.741,66**	**166.600**	**165.900**	**166.300**	**166.900**	**167.700**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	3.500	3.400	4.600	5.500	6.500
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	32.214,18	7.800	7.700	7.700	7.700	7.700
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	1.673,48	1.800	2.000	1.800	1.800	1.600
5711500	Abschreibungen auf Fahrzeuge	3.287,26	3.300	2.600	2.200	2.200	2.200

Teilergebnisplan Produkt 08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	167,90	200	200	200	200	200
5711620	Abschreibungen auf Sportplätze	149.577,26	150.000	150.000	149.800	149.500	149.500
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	821,58	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**183.099,69**	**208.500**	**211.000**	**213.000**	**215.000**	**217.000**
5318000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	85.279,79	90.000	92.000	93.500	95.000	96.500
5318010	Spezielle Zuweisungen an übrige Bereiche	33.624,93	43.500	44.000	44.500	45.000	45.500
5318100	weitere Zuweisungen an übrige Bereiche	64.194,97	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**8,85**	**3.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
5411100	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	3.500	0	0	0	0
5431600	Dienstreisen	8,85	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**541.513,87**	**559.429**	**586.260**	**534.250**	**529.440**	**535.350**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-368.337,14**	**-409.569**	**-454.260**	**-402.650**	**-397.840**	**-403.950**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-368.337,14**	**-409.569**	**-454.260**	**-402.650**	**-397.840**	**-403.950**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-368.337,14**	**-409.569**	**-454.260**	**-402.650**	**-397.840**	**-403.950**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**382.881,03**	**349.963**	**349.963**	**349.963**	**349.963**	**349.963**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	465,11	392	392	392	392	392
5811200	Aufwendungen aus ILV außerschulische Nutzung	379.902,00	346.871	346.871	346.871	346.871	346.871
5811510	Aufwendungen aus ILV Straßenreinigung städt. Geb.	519,68	600	600	600	600	600
5811520	Aufwendungen aus ILV Müllabfuhr städt. Geb.	1.994,24	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-751.218,17**	**-759.532**	**-804.223**	**-752.613**	**-747.803**	**-753.913**

Erläuterungen

Konto 5215000

2027:

allgemeine Instandhaltung	110.000 €
davon Prüfung und Wartung	9.700 €
davon Dellwig Fluchttüren	30.000 €
davon SV Frömern Eingangstor	9.000 €
davon SV Langschede Heizkörper und Innentüren	17.500 €
davon SV Langschede Duschanlage	24.000 €
davon SV Langschede Ballfangzaun	8.000 €

2028:

allgemeine Instandhaltung	53.500 €

Teilergebnisplan Produkt 08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Fröndenberg/Ruhr

davon Dellwig Austausch Glasbausteine 10.000 €

2029-2030:
allgemeine Instandhaltung

Konto 5216000

Jährliche Pflegemaßnahmen/Platzpflege in Frömern, Langschede, Graf-Adolf-Stadion, Bausenhagen, Hohenheide
Prüfung aller Sportplätze auf Verkehrssicherheit

Konto 5255000

Reparaturen von Sport- und Pflegegeräten
UVV Prüfungen der Sport- und Pflegegeräte

Konto 5318000

Zuschüsse für die Pflege der Sportstätten Frömern/Langschede/Bausenhagen/Stadion

Konto 5318010

Pauschalzuweisung für die Unterhaltung MZH Dellwig

Konto 5318100

Zuschuss Freibad Dellwig

Teilfinanzplan Produkt 08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.02	Sportstätten und Bäder
Produkt	08.02.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**38.658,83**	**20.760**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**400.315,06**	**392.829**	**420.360**	**0**	**367.950**	**362.540**	**367.650**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-361.656,23**	**-372.069**	**-419.360**	**0**	**-366.950**	**-361.540**	**-366.650**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	10.932,98	20.000	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.912,07	20.600	16.700	0	12.200	12.200	12.200
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**20.845,05**	**40.600**	**16.700**	**0**	**12.200**	**12.200**	**12.200**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-20.845,05**	**-40.600**	**-16.700**	**0**	**-12.200**	**-12.200**	**-12.200**

Teilfinanzplan Produkt 08.02.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0065 Erwerb von bewegl. Vermögen	-20.845	-20.600	-16.700	0 0	-12.200	-12.200	-12.200	-109.730	-75.739
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.933	0	0	0 0	0	0	0	0	-16.378
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-9.912	-20.600	-16.700	0 0	-12.200	-12.200	-12.200	-109.730	-59.362
I-0210 Kunstrasenplatz Bausenhagen	0	-20.000	0	0 0	0	0	0	-20.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.000	0	0 0	0	0	0	-20.000	0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-20.845**	**-40.600**	**-16.700**	**0**	**-12.200**	**-12.200**	**-12.200**	**-129.730**	**-75.739**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-20.845**	**-40.600**	**-16.700**	**0**	**-12.200**	**-12.200**	**-12.200**	**-129.730**	**-75.739**

Erläuterungen

Erwerb von bewegl. Vermögen

I-0065:

Beschaffung von Sport- und Pflegegeräten für die Sportaußenanlagen

Pauschalansatz: 9.500 €

Stadion: Sitzbänke: 2.400 €

Frömern: Teleskop-Heckenschere mit Akku: 1.250 €

Teilergebnisplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.583,94	554.500	64.400	64.000	1.000	1.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	565,20	600	600	650	700	750
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	384.700,52	320.000	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**386.849,66**	**875.100**	**65.000**	**64.650**	**1.700**	**1.750**
11	- Personalaufwendungen	324.475,45	371.359	412.390	418.580	424.860	431.230
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.075,70	170.000	155.800	112.800	82.800	22.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.788,22	14.400	1.600	1.200	1.200	1.200
15	- Transferaufwendungen	7.200,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	450.967,30	295.000	15.000	15.000	15.000	15.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**803.506,67**	**865.759**	**599.790**	**562.580**	**538.860**	**485.230**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-416.657,01**	**9.341**	**-534.790**	**-497.930**	**-537.160**	**-483.480**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-416.657,01**	**9.341**	**-534.790**	**-497.930**	**-537.160**	**-483.480**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-416.657,01**	**9.341**	**-534.790**	**-497.930**	**-537.160**	**-483.480**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	508,60	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	4.016,85	3.384	3.384	3.384	3.384	3.384
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-420.165,26**	**5.957**	**-538.174**	**-501.314**	**-540.544**	**-486.864**

Teilfinanzplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	218.562,40	38.000	38.000	38.000	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	565,20	600	600	650	700	750
07	+ Sonstige Einzahlungen	12,82	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**219.140,42**	**38.600**	**38.600**	**38.650**	**700**	**750**
A	**Auszahlungen**						
10	- Personalauszahlungen	330.085,03	371.359	412.390	418.580	424.860	431.230
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.590,10	170.000	155.800	112.800	82.800	22.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	7.200,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
15	- Sonstige Auszahlungen	49.928,20	995.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**411.803,33**	**1.551.359**	**598.190**	**561.380**	**537.660**	**484.030**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-192.662,91**	**-1.512.759**	**-559.590**	**-522.730**	**-536.960**	**-483.280**
I	**Investitionstätigkeit**						
E	**Einzahlungen**						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.300,00	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.800,00	1.260.000	2.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	837.165,00	320.000	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**850.265,00**	**1.580.000**	**2.500.000**	**1.500.000**	**1.500.000**	**1.500.000**
A	**Auszahlungen**						
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-100.000	-400.000	-100.000	-100.000	-100.000
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	-2.500.000	-880.000	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.514,07	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-3.514,07**	**-100.000**	**-2.900.000**	**-980.000**	**-100.000**	**-100.000**
31	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**846.750,93**	**1.480.000**	**-400.000**	**520.000**	**1.400.000**	**1.400.000**

Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Grügelsiepe
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Planen, Bauen
Klassifizierung	Serviceprodukt
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Bauleitplanung, Mitwirkung bei der Landesentwicklungs- und Regionalplanung, Städtebauliche Beratung für Einzelvorhaben, ISEK-Umsetzung und Erweiterung, Städtebauförderung
Auftrag	BauGB, BauNVO, BauO NRW, GO NRW, LPlG NRW, ROG, BNatSchG, BImSchG
Ziele	Sicherung gleichwertiger Lebensverhältnisse, Rationalisierung der Entscheidungsvorbereitung kommunaler Gremien, Vorgaben stadtgestalterischer Kriterien für die Innenstadt, nachhaltige Stadtentwicklung
Zielgruppe	Bürger und Bürgerinnen, Bauherren, Grundstückseigentümer und Grundstückeigentümerinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Im Jahr 2026 werden folgende Projekte bearbeitet: - Bebauungsplan Hacheney - EFRE Maßnahme Himmelmannpark - Städtebaulicher Rahmenplan K-W-P - Planungen Haus Schoppe - B-Plan JVK Wohnbauflächenkonzept

Kenn- und Messzahlen Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	20,62	2,09	26,56	24,81	26,83	24,24
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	4,18	4,53	4,53	4,53	4,53
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	4,18	4,53	4,53	4,53	4,53

Teilergebnisplan Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**1.583,94**	**554.500**	**64.400**	**64.000**	**1.000**	**1.000**
4141000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	0,00	38.000	38.000	38.000	0	0
4141020	Zuweisungen f. lfd. Zwecke v. Land - Aufl. PRAP	0,00	505.000	25.000	25.000	0	0
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	1.005,42	11.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	578,52	500	400	0	0	0
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**565,20**	**600**	**600**	**650**	**700**	**750**
4485000	Kostenerstattungen, -umlagen von verb. Unternehmen	565,20	600	600	650	700	750
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**384.700,52**	**320.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
4541100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken d. UV	384.687,70	320.000	0	0	0	0
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	12,82	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**386.849,66**	**875.100**	**65.000**	**64.650**	**1.700**	**1.750**
11	**- Personalaufwendungen**	**324.475,45**	**371.359**	**412.390**	**418.580**	**424.860**	**431.230**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	257.558,93	294.727	327.080	331.990	336.970	342.020
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	13.777,59	16.080	17.890	18.160	18.430	18.710
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	53.138,93	60.552	67.420	68.430	69.460	70.500
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**19.075,70**	**169.500**	**155.500**	**112.500**	**82.500**	**22.500**
5241000	Unterhaltung/Bewirtsch. der Grundst./baul. Anlagen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	78.000	64.000	46.000	16.000	16.000
5291800	Weitere sonstige Dienstleistungen	8.330,00	15.000	15.000	0	0	0
5291900	Aufwendungen für weitere Dienstleistungen	0,00	70.000	70.000	60.000	60.000	0
5291920	Beratungsleistungen	10.745,70	0	0	0	0	0
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**1.788,22**	**14.400**	**1.600**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	12.500	0	0	0	0
5711610	Abschreibungen auf Bänke und Abfallbehälter	578,52	600	400	0	0	0
5711640	Abschreibungen auf Spielgeräte	1.209,70	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200
15	**- Transferaufwendungen**	**7.200,00**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
5318000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	7.200,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**450.967,30**	**295.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
5431600	Dienstreisen	68,85	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5431800	Sachverständigen-/Gerichts-/Notarkosten	898,45	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5493000	Aufw. für die Beseitigung v. Deponien/Altlasten	49.859,35	700.000	0	0	0	0
5494000	Zuführungen zu Rückst. für Deponien und Altlasten	450.000,00	0	0	0	0	0
5494100	Inanspruchn. von Rückst. f. Deponien und Altlasten	-49.859,35	-700.000	0	0	0	0
5499040	Rückzahlung von Fördermitteln u.ä. aus Vorjahren	0,00	280.000	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**803.506,67**	**865.259**	**599.490**	**562.280**	**538.560**	**484.930**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-416.657,01**	**9.841**	**-534.490**	**-497.630**	**-536.860**	**-483.180**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-416.657,01**	**9.841**	**-534.490**	**-497.630**	**-536.860**	**-483.180**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-416.657,01**	**9.841**	**-534.490**	**-497.630**	**-536.860**	**-483.180**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**508,60**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4811100	Erträge aus ILV Gebührenhaushalte/Verwaltungsk.	508,60	0	0	0	0	0
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**4.016,85**	**3.384**	**3.384**	**3.384**	**3.384**	**3.384**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	4.016,85	3.384	3.384	3.384	3.384	3.384
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-420.165,26**	**6.457**	**-537.874**	**-501.014**	**-540.244**	**-486.564**

Erläuterungen

Konto 4141000

Kostenausgleich kommunale Wärmeplanung

Konto 5281000

Sachleistungen LEADER

Konto 5291000

REHK-Beitrag: 1.000 € p. a.
Pauschalansatz: 15.000 € p. a.
Wohnbauflächenkonzept: 42.000 € (Zeitraum 2026-2027)
ISEK Langschede: 50.000 € (Zeitraum 2026-2027)

Konto 5291800

Fortführung städtebauliche Rahmenplanung Karl-Wildschutz-Platz

Konto 5291900

Teilergebnisplan Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung

Fröndenberg/Ruhr

Kommunale Wärmeplanung

Konto 5318000

LEADER-Kostenanteil Regionalmanagement
Eigenanteil Regionalbudget LEADER
Jahresbeitrag LEADER Verein

Konto 5431800

Rechtsberatung, Gutachten, fachrechtliche Stellungnahmen (Planungsrecht)

Teilfinanzplan Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**219.140,42**	**38.600**	**38.600**	**0**	**38.650**	**700**	**750**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**411.803,33**	**1.550.859**	**597.890**	**0**	**561.080**	**537.360**	**483.730**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-192.662,91**	**-1.512.259**	**-559.290**	**0**	**-522.430**	**-536.660**	**-482.980**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.300,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.800,00	1.260.000	2.500.000	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	837.165,00	320.000	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**850.265,00**	**1.580.000**	**2.500.000**	**0**	**1.500.000**	**1.500.000**	**1.500.000**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100.000	400.000	0	100.000	100.000	100.000
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	2.500.000	0	880.000	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.514,07	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**3.514,07**	**100.000**	**2.900.000**	**0**	**980.000**	**100.000**	**100.000**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**846.750,93**	**1.480.000**	**-400.000**	**0**	**520.000**	**1.400.000**	**1.400.000**

Teilfinanzplan Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0066 Erwerb von Grundstücken	1.800	-100.000	-100.000	0 0	-100.000	-100.000	-100.000	-900.000	-149.047
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.800	0	0	0 0	0	0	0	0	2.360
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0	-100.000	-100.000	0 0	-100.000	-100.000	-100.000	-900.000	-1.407
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	-150.000
I-0067 Verkauf von Grundstücken	0	400.000	0	0 0	0	0	0	400.000	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	400.000	0	0 0	0	0	0	400.000	0
I-0068 Erwerb Grundst. Hochwasserschutz/Abwasserbetrieb	0	0	-300.000	0 0	0	0	0	-300.000	0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0	0	-300.000	0 0	0	0	0	-300.000	0
I-0122 Gewerbegebiet "Innovationspark"	0	700.000	0	0 0	620.000	1.500.000	1.500.000	385.000	-947.318
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	700.000	2.500.000	0 0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	3.900.000	0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0	0	0	0 0	0	0	0	-790.000	-31
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-2.500.000	0 0	-880.000	0	0	-2.725.000	-942.924
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	-4.363
I-0160 Baugebiet "Auf dem Buhrlande"	837.165	160.000	0	0 0	0	0	0	217.000	284.272
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	160.000	0	0 0	0	0	0	885.000	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	837.165	0	0	0 0	0	0	0	0	837.165
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0	0	0	0 0	0	0	0	-80.500	-552.893
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	-587.500	0
I-0162 Baugebiet "Gosemark"	0	0	0	0 0	0	0	0	739.100	0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0 0	0	0	0	740.000	0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0	0	0	0 0	0	0	0	-900	0
I-0292 Baugebiet Ostbüren "Am Obsthof"	0	0	0	0 0	0	0	0	613.500	213.334
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0 0	0	0	0	615.000	213.334
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0	0	0	0 0	0	0	0	-1.500	0
I-0513 Smart Region	7.786	0	0	0 0	0	0	0	-40.000	-8.433
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.300	0	0	0 0	0	0	0	130.000	15.662
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	-170.000	0

Teilfinanzplan Produkt 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.514	0	0	0 0	0	0	0	0	-24.095
I-0525 Lückenschluss Breitbandausbau	0	0	0	0 0	0	0	0	-100.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	400.000	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0 0	0	0	0	-500.000	0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-3.514**	**-100.000**	**-2.900.000**	**0**	**-980.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-6.055.400**	**-1.675.713**
Gesamtsumme Einzahlungen	**850.265**	**1.260.000**	**2.500.000**	**0**	**1.500.000**	**1.500.000**	**1.500.000**	**7.070.000**	**1.068.521**
Gesamtsumme	**846.751**	**1.160.000**	**-400.000**	**0**	**520.000**	**1.400.000**	**1.400.000**	**1.014.600**	**-607.192**

Produkt 09.02.01 Geoinformation

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Grügelsiepe

Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Planen, Bauen
Klassifizierung	Serviceprodukt
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Systemkoordination für Geoinformation, Datenmanagement und Programmpflege von GIS und CAD
Auftrag	Interne und externe Auftraggeber und Auftraggeberinnen
Ziele	Ziele Zuständigkeit Aufbereitung der GIS- und CAD-Daten, Betreuung einer INSPIRE-komformen Metadatenbank, Herstellung von Planunterlagen Erarbeitung von Bauanträgen für den Hoch- und Tiefbau
Zielgruppe	Bürger und Bürgerinnen, sonstige Nutzer und Nutzerinnen, Verwaltung intern und extern
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelugen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 09.02.01 Geoinformation

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	0,00	0,02	0,01	0,01	0,01	0,01
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 09.02.01 Geoinformation

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.02	Geoinformationen
Produkt	09.02.01	Geoinformation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**500**	**300**	**300**	**300**	**300**
5291700	Aufwendungen für Katasterauszüge	0,00	500	300	300	300	300
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**500**	**300**	**300**	**300**	**300**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**-500**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**0,00**	**-500**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**0,00**	**-500**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**0,00**	**-500**	**-300**	**-300**	**-300**	**-300**

Erläuterungen

Konto 5291700

Katasterprüfungen BPläne

Teilfinanzplan Produkt 09.02.01 Geoinformation
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.02	Geoinformationen
Produkt	09.02.01	Geoinformation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**500**	**300**	**0**	**300**	**300**	**300**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**0,00**	**-500**	**-300**	**0**	**-300**	**-300**	**-300**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.766,67	700	8.300	8.300	8.300	8.300
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.123,52	95.200	90.600	90.600	90.600	90.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**100.890,19**	**95.900**	**98.900**	**98.900**	**98.900**	**98.900**
11	- Personalaufwendungen	199.835,09	247.238	277.520	281.680	285.910	290.210
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.454,28	61.350	81.850	71.650	68.950	70.250
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.814,09	10.800	10.700	10.700	10.700	10.700
15	- Transferaufwendungen	1.900,00	1.900	9.400	9.400	9.400	9.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.739,10	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**248.742,56**	**329.188**	**387.370**	**381.330**	**382.860**	**388.460**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-147.852,37**	**-233.288**	**-288.470**	**-282.430**	**-283.960**	**-289.560**
19	+ Finanzerträge	2.048,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**2.048,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-145.804,37**	**-231.288**	**-286.470**	**-280.430**	**-281.960**	**-287.560**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-145.804,37**	**-231.288**	**-286.470**	**-280.430**	**-281.960**	**-287.560**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	6.616,64	7.232	7.232	7.232	7.232	7.232
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-152.421,01**	**-238.520**	**-293.702**	**-287.662**	**-289.192**	**-294.792**

Teilfinanzplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000,00	0	7.500	7.500	7.500	7.500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.362,66	95.200	90.600	90.600	90.600	90.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.048,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**102.410,66**	**97.200**	**100.100**	**100.100**	**100.100**	**100.100**
A	**Auszahlungen**						
10	- Personalauszahlungen	208.714,64	247.238	277.520	281.680	285.910	290.210
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.675,32	61.350	81.850	71.650	68.950	70.250
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	7.900,00	1.900	9.400	9.400	9.400	9.400
15	- Sonstige Auszahlungen	5.226,52	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**254.516,48**	**318.388**	**376.670**	**370.630**	**372.160**	**377.760**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-152.105,82**	**-221.188**	**-276.570**	**-270.530**	**-272.060**	**-277.660**
I	**Investitionstätigkeit**						
E	**Einzahlungen**						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**						
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 10.01.01 Bauordnung, Bauverwaltung

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Grügelsiepe
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Planen, Bauen
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Baubehördliche Beratung und Information, Genehmigungsverfahren, Stellungnahmen
Auftrag	BauGB, BauO NRW, BauNVO, Satzungen und Rechtsvorschriften
Ziele	Sicherung bauordnungs- und bauplanungsrechtlicher Vorgaben, Rechtssicherheit für Bauherren und Investoren und Investorinnen
Zielgruppe	Bauinteressenten, Bauantragsteller und Bauantragstellerinnen, Grundstückseigentümer und Grundstückseigentümerinnen, überörtliche Behörden
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
Laut Baubuch						bis 06/25
genehmigungspflichtige Bauvorhaben insgesamt	117	181	106	89	88	51
davon Freistellungen	15	12	3	5	5	6
Bauanfragen	27	37	22	14	11	6

Kenn- und Messzahlen Produkt 10.01.01 Bauordnung, Bauverwaltung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	9,16	11,73	13,01	13,23	13,48	13,72
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,15	1,00	1,00	1,00	1,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,80	2,01	2,01	2,01	2,01
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,95	3,01	3,01	3,01	3,01

Teilergebnisplan Produkt 10.01.01 Bauordnung, Bauverwaltung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Bauordnung
Produkt	10.01.01	Bauordnung, Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**177.527,88**	**226.942**	**251.600**	**255.370**	**259.200**	**263.090**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	66.930,25	89.236	110.910	112.570	114.260	115.970
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	86.079,22	107.383	109.690	111.340	113.010	114.710
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	4.752,77	5.895	6.020	6.110	6.200	6.290
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	19.765,64	24.428	24.980	25.350	25.730	26.120
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**3.650,00**	**3.750**	**4.000**	**4.000**	**4.500**	**4.500**
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.650,00	3.750	4.000	4.000	4.500	4.500
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**3.862,20**	**6.200**	**6.200**	**6.200**	**6.200**	**6.200**
5431100	Bürobedarf	680,94	700	700	700	700	700
5431200	Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	3.124,96	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5431600	Dienstreisen	56,30	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**185.040,08**	**236.892**	**261.800**	**265.570**	**269.900**	**273.790**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-185.040,08**	**-236.892**	**-261.800**	**-265.570**	**-269.900**	**-273.790**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-185.040,08**	**-236.892**	**-261.800**	**-265.570**	**-269.900**	**-273.790**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-185.040,08**	**-236.892**	**-261.800**	**-265.570**	**-269.900**	**-273.790**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 10.01.01 Bauordnung, Bauverwaltung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.650,47**	**1.577**	**1.577**	**1.577**	**1.577**	**1.577**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	1.650,47	1.577	1.577	1.577	1.577	1.577
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-186.690,55**	**-238.469**	**-263.377**	**-267.147**	**-271.477**	**-275.367**

Erläuterungen

Konto 5291000

Kosten Mietspiegel

Teilfinanzplan Produkt 10.01.01 Bauordnung, Bauverwaltung
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.01	Bauordnung
Produkt	10.01.01	Bauordnung, Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**193.822,11**	**236.892**	**261.800**	**0**	**265.570**	**269.900**	**273.790**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-193.822,11**	**-236.892**	**-261.800**	**0**	**-265.570**	**-269.900**	**-273.790**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 10.02.01 Wohnungsbauförderung, Beteiligungen

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: 1.Beigeordneter Kasischke	zuständig: Herr Holterhöfer
Verantwortliche Org.-Einheit	Team Finanzen
Klassifizierung	Serviceprodukt
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Die Stadt Fröndenberg/Ruhr unterstützt die Bereitstellung von bezahlbarem Wohnraum im Stadtgebiet und hält zu diesem Zweck Beteiligungsanteile an der UKBS und der Wohnungsgenossenschaft Fröndenberg. Hauptzweck des Produktes ist die Verwaltung der Beteiligungen.
Auftrag	Beschlüsse der Gremien
Ziele	Wirtschaftliche Verwendung städtischer Mittel
Zielgruppe	Beteiligungen, Verwaltung und Gremien
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 10.02.01 Wohnungsbauförderung, Beteiligungen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 10.02.01 Wohnungsbauförderung, Beteiligungen

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.02	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.02.01	Wohnungsbauförderung, Beteiligungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	**+ Finanzerträge**	**2.048,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
4651000	Gewinnanteile von verb. Unternehmen/Beteil.	2.048,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**2.048,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**2.048,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**2.048,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**2.048,00**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**

Teilfinanzplan Produkt 10.02.01 Wohnungsbauförderung, Beteiligungen
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.02	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.02.01	Wohnungsbauförderung, Beteiligungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.048,00**	**2.000**	**2.000**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**2.048,00**	**2.000**	**2.000**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 10.02.02 Eigene Vermietung

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	intern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Vermietung städtischer Wohnimmobilien
Auftrag	BGB, Mietgesetzgebung
Ziele	Bereitstellung von Wohnraum, wirtschaftliche Nutzung städtischer Immobilien
Zielgruppe	Wohungssuchende, Mieter und Mieterinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 10.02.02 Eigene Vermietung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30

Teilergebnisplan Produkt 10.02.02 Eigene Vermietung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.02	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.02.02	Eigene Vermietung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**97.123,52**	**95.200**	**90.600**	**90.600**	**90.600**	**90.600**
4411000	Mieten und Pachten	82.548,47	75.200	69.400	69.400	69.400	69.400
4411010	Erbbauzinsen	14.575,05	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
4411020	Pacht Wohnmobilstellplatz	0,00	6.000	7.200	7.200	7.200	7.200
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**97.123,52**	**95.200**	**90.600**	**90.600**	**90.600**	**90.600**
11	**- Personalaufwendungen**	**10.806,86**	**9.476**	**12.760**	**12.950**	**13.150**	**13.350**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	8.070,86	7.032	9.570	9.710	9.860	10.010
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	380,06	323	460	470	480	490
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	2.355,94	2.121	2.730	2.770	2.810	2.850
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**27.804,28**	**57.200**	**77.350**	**67.150**	**63.950**	**65.250**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	10.550,04	24.300	46.700	35.900	32.100	32.800
5241000	Unterhaltung/Bewirtsch. der Grundst./baul. Anlagen	0,00	10.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5241300	Abwassergebühren	4.684,17	7.500	7.800	8.100	8.400	8.700
5241400	Heizungsenergie	4.881,62	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500
5241700	Wasserbezug	1.719,21	2.000	2.350	2.350	2.350	2.350
5241760	Strombezug	1.543,02	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
5241800	Entsorgungsaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
5241900	Gebäudeversicherungen	4.377,13	4.700	5.000	5.300	5.600	5.900
5255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	49,09	0	0	0	0	0
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**10.047,39**	**10.000**	**9.900**	**9.900**	**9.900**	**9.900**
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	10.047,39	10.000	9.900	9.900	9.900	9.900
15	**- Transferaufwendungen**	**1.900,00**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**
5399000	Sonstige Transferaufwendungen	1.900,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**840,19**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
5431600	Dienstreisen	46,02	0	0	0	0	0
5499000	Übrige weitere sonst. Aufw. a. lfd. Verwaltungst.	794,17	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**51.398,72**	**80.076**	**103.410**	**93.400**	**90.400**	**91.900**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**45.724,80**	**15.124**	**-12.810**	**-2.800**	**200**	**-1.300**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 10.02.02 Eigene Vermietung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**45.724,80**	**15.124**	**-12.810**	**-2.800**	**200**	**-1.300**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**45.724,80**	**15.124**	**-12.810**	**-2.800**	**200**	**-1.300**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**4.725,92**	**5.453**	**5.453**	**5.453**	**5.453**	**5.453**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	288,30	243	243	243	243	243
5811500	Aufwendungen aus ILV eigene Grundsteuerpflicht	2.686,86	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
5811510	Aufwendungen aus ILV Straßenreinigung städt. Geb.	226,22	310	310	310	310	310
5811520	Aufwendungen aus ILV Müllabfuhr städt. Geb.	1.524,54	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**40.998,88**	**9.671**	**-18.263**	**-8.253**	**-5.253**	**-6.753**

Erläuterungen

Konto 5215000

Allgemeine Instandhaltung und Wartung
sowie diverse Einzelmaßnahmen

Konto 5241700 & 5241760

Neu: Wohnmobilstellplatz

Teilfinanzplan Produkt 10.02.02 Eigene Vermietung
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.02	Wohnungsbauförderung
Produkt	10.02.02	Eigene Vermietung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**97.362,66**	**95.200**	**90.600**	**0**	**90.600**	**90.600**	**90.600**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42.915,00**	**70.076**	**93.510**	**0**	**83.500**	**80.500**	**82.000**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**54.447,66**	**25.124**	**-2.910**	**0**	**7.100**	**10.100**	**8.600**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 10.03.01 Denkmalschutz und -pflege

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	Serviceprodukt
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Denkmalschutz und Denkmalpflege
Auftrag	Denkmalschutzgesetz, BauO NRW, Verwaltungsverfahrensgesetz
Ziele	Schutz, Pflege, Überwachung und Erhaltung von Denkmälern, Ehrenmalen
Zielgruppe	Eigentümer und Eigentümerinnen von geschützten und erhaltenswerten Objekten
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 10.03.01 Denkmalschutz und -pflege

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	0,43	0,87	0,69	0,71	0,72	0,73
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25

Teilergebnisplan Produkt 10.03.01 Denkmalschutz und -pflege

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.03	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	10.03.01	Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**3.766,67**	**700**	**8.300**	**8.300**	**8.300**	**8.300**
4141000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	3.000,00	0	7.500	7.500	7.500	7.500
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	766,67	700	800	800	800	800
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.766,67**	**700**	**8.300**	**8.300**	**8.300**	**8.300**
11	**- Personalaufwendungen**	**11.500,35**	**10.820**	**13.160**	**13.360**	**13.560**	**13.770**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	8.766,14	8.246	10.050	10.200	10.350	10.510
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	438,96	410	510	520	530	540
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	2.295,25	2.164	2.600	2.640	2.680	2.720
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**400**	**500**	**500**	**500**	**500**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	400	500	500	500	500
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**766,70**	**800**	**800**	**800**	**800**	**800**
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	766,70	800	800	800	800	800
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**
5318000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	0,00	0	7.500	7.500	7.500	7.500
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**36,71**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
5431600	Dienstreisen	36,71	0	0	0	0	0
5431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**12.303,76**	**12.220**	**22.160**	**22.360**	**22.560**	**22.770**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-8.537,09**	**-11.520**	**-13.860**	**-14.060**	**-14.260**	**-14.470**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-8.537,09**	**-11.520**	**-13.860**	**-14.060**	**-14.260**	**-14.470**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 10.03.01 Denkmalschutz und -pflege

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-8.537,09**	**-11.520**	**-13.860**	**-14.060**	**-14.260**	**-14.470**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**240,25**	**202**	**202**	**202**	**202**	**202**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	240,25	202	202	202	202	202
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-8.777,34**	**-11.722**	**-14.062**	**-14.262**	**-14.462**	**-14.672**

Erläuterungen

Konto 4141000 & 5318000

Pauschale Denkmalförderung

Konto 5215000

Reparaturen an den Ehrenmalen

Teilfinanzplan Produkt 10.03.01 Denkmalschutz und -pflege
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.03	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	10.03.01	Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.000,00**	**0**	**7.500**	**0**	**7.500**	**7.500**	**7.500**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.779,37**	**11.420**	**21.360**	**0**	**21.560**	**21.760**	**21.970**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-14.779,37**	**-11.420**	**-13.860**	**0**	**-14.060**	**-14.260**	**-14.470**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	8.200	8.200	8.200	8.200
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.896.224,51	1.880.730	1.822.880	1.822.880	1.822.880	1.822.880
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	155.228,81	83.480	86.210	87.650	89.080	90.510
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	332.497,83	356.400	361.700	361.700	361.700	361.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	789.273,43	803.200	802.600	802.200	801.900	801.700
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.173.224,58**	**3.123.810**	**3.081.590**	**3.082.630**	**3.083.760**	**3.084.990**
11	- Personalaufwendungen	289.922,14	314.750	304.730	309.300	313.940	318.640
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.019.416,55	2.045.359	2.046.559	2.047.059	2.047.059	2.047.059
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.407,14	28.300	33.800	49.700	65.600	73.100
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.324,62	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.369.070,45**	**2.393.609**	**2.390.289**	**2.411.259**	**2.431.799**	**2.443.999**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**804.154,13**	**730.201**	**691.301**	**671.371**	**651.961**	**640.991**
19	+ Finanzerträge	2.406.966,00	2.393.000	2.179.000	2.365.000	2.351.500	2.337.500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	278.241,00	267.000	254.500	242.500	230.500	218.500
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**2.128.725,00**	**2.126.000**	**1.924.500**	**2.122.500**	**2.121.000**	**2.119.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**2.932.879,13**	**2.856.201**	**2.615.801**	**2.793.871**	**2.772.961**	**2.759.991**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**2.932.879,13**	**2.856.201**	**2.615.801**	**2.793.871**	**2.772.961**	**2.759.991**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	131.026,99	186.320	165.905	180.780	195.655	210.555
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	158.799,24	144.088	144.088	144.088	144.088	144.088
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**2.905.106,88**	**2.898.433**	**2.637.618**	**2.830.563**	**2.824.528**	**2.826.458**

Teilfinanzplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.820.005,56	1.822.880	1.822.880	1.822.880	1.822.880	1.822.880
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.173,59	83.480	86.210	87.650	89.080	90.510
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	330.279,14	356.400	361.700	361.700	361.700	361.700
07	+ Sonstige Einzahlungen	791.986,85	803.200	802.600	802.200	801.900	801.700
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.406.966,00	2.393.000	2.179.000	2.365.000	2.351.500	2.337.500
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.436.411,14**	**5.458.960**	**5.252.390**	**5.439.430**	**5.427.060**	**5.414.290**
A	**Auszahlungen**						
10	- Personalauszahlungen	295.448,88	314.750	304.730	309.300	313.940	318.640
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.063.859,17	2.045.359	2.046.559	2.047.059	2.047.059	2.047.059
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	278.241,00	267.000	254.500	242.500	230.500	218.500
14	- Transferausszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	5.293,89	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.642.842,94**	**2.632.309**	**2.610.989**	**2.604.059**	**2.596.699**	**2.589.399**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**2.793.568,20**	**2.826.651**	**2.641.401**	**2.835.371**	**2.830.361**	**2.824.891**
I	**Investitionstätigkeit**						
E	**Einzahlungen**						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	360.000,00	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**360.000,00**	**360.000**	**360.000**	**360.000**	**360.000**	**360.000**
A	**Auszahlungen**						
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	-222.056,65	-150.000	-150.000	-486.000	-150.000	-150.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-222.056,65**	**-150.000**	**-150.000**	**-486.000**	**-150.000**	**-150.000**
31	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**137.943,35**	**210.000**	**210.000**	**-126.000**	**210.000**	**210.000**

Produkt 11.01.01 Versorgung, Beteiligung

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: 1.Beigeordneter Kasischke	zuständig: Herr Holterhöfer
Verantwortliche Org.-Einheit	Team Finanzen
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Konzessionsverträge über die Lieferung von Gas, Wasser, Strom; Beteiligungsverwaltung Stadtwerke Fröndenberg-Wickede GmbH
Auftrag	GO NRW, Beschlüsse der Gremien
Ziele	Versorgung mit Gas, Wasser, Strom; Wirtschaftlichkeit der Beteiligung
Zielgruppe	Konzessionsabgabenverpflichtete, Beteiligungen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Zur wirtschaftlichen Situation wird auf den beigefügten Jahresabschluss und den aktuellen Wirtschaftsplan der Stadtwerke Fröndenberg-Wickede GmbH verwiesen.
Zusatz	Wirtschaftsplan der Stadtwerke Fröndenberg Wickede GmbH sh. Anlage G

Kenn- und Messzahlen Produkt 11.01.01 Versorgung, Beteiligung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 11.01.01 Versorgung, Beteiligung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.01	Elektrizitäts-, Gas- u. Wasserversorgung
Produkt	11.01.01	Versorgung, Beteiligung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**789.233,43**	**803.200**	**802.600**	**802.200**	**801.900**	**801.700**
4511000	Konzessionsabgaben	785.164,40	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	4.069,03	3.200	2.600	2.200	1.900	1.700
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**789.233,43**	**803.200**	**802.600**	**802.200**	**801.900**	**801.700**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**789.233,43**	**803.200**	**802.600**	**802.200**	**801.900**	**801.700**
19	**+ Finanzerträge**	**719.966,00**	**706.000**	**492.000**	**678.000**	**664.500**	**650.500**
4615000	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	319.966,00	306.000	292.000	278.000	264.500	250.500
4651000	Gewinnanteile von verb. Unternehmen/Beteil.	400.000,00	400.000	200.000	400.000	400.000	400.000
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**278.241,00**	**267.000**	**254.500**	**242.500**	**230.500**	**218.500**
5517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	278.241,00	267.000	254.500	242.500	230.500	218.500
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**441.725,00**	**439.000**	**237.500**	**435.500**	**434.000**	**432.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.230.958,43**	**1.242.200**	**1.040.100**	**1.237.700**	**1.235.900**	**1.233.700**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**1.230.958,43**	**1.242.200**	**1.040.100**	**1.237.700**	**1.235.900**	**1.233.700**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.230.958,43**	**1.242.200**	**1.040.100**	**1.237.700**	**1.235.900**	**1.233.700**

Teilfinanzplan Produkt 11.01.01 Versorgung, Beteiligung
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.01	Elektrizitäts-, Gas- u. Wasserversorgung
Produkt	11.01.01	Versorgung, Beteiligung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.511.796,95**	**1.509.200**	**1.294.600**	**0**	**1.480.200**	**1.466.400**	**1.452.200**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**278.241,00**	**267.000**	**254.500**	**0**	**242.500**	**230.500**	**218.500**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**1.233.555,95**	**1.242.200**	**1.040.100**	**0**	**1.237.700**	**1.235.900**	**1.233.700**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	360.000,00	360.000	360.000	0	360.000	360.000	360.000
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**360.000,00**	**360.000**	**360.000**	**0**	**360.000**	**360.000**	**360.000**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**360.000,00**	**360.000**	**360.000**	**0**	**360.000**	**360.000**	**360.000**

Teilfinanzplan Produkt 11.01.01 Versorgung, Beteiligung
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0099 Gewährung eines Darlehens an verb. Unternehmen	360.000	360.000	360.000	0 0	360.000	360.000	360.000	-10.414.000	-7.850.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	360.000	360.000	360.000	0 0	360.000	360.000	360.000	1.786.000	1.150.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0 0	0	0	0	-12.200.000	-9.000.000
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-12.200.000**	**-9.000.000**
Gesamtsumme Einzahlungen	**360.000**	**360.000**	**360.000**	**0**	**360.000**	**360.000**	**360.000**	**1.786.000**	**1.150.000**
Gesamtsumme	**360.000**	**360.000**	**360.000**	**0**	**360.000**	**360.000**	**360.000**	**-10.414.000**	**-7.850.000**

Produkt 11.01.02 Energieerzeugung

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Errichtung, Unterhaltung und Betrieb von Photovoltaikanlagen zur Erzeugung von klimaneutralem Strom
Auftrag	Gebäudeenergiegesetz / Eigenverpflichtung
Ziele	Reduzierung von CO2-Emissionen beim Bezug von elektrischem Strom / Kostenreduzierung durch Eigenerzeugung
Zielgruppe	städtische Immobilien und deren Nutzer
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 11.01.02 Energieerzeugung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 11.01.02 Energieerzeugung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.01	Elektrizitäts-, Gas- u. Wasserversorgung
Produkt	11.01.02	Energieerzeugung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**8.200**	**8.200**	**8.200**	**8.200**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	0,00	0	8.200	8.200	8.200	8.200
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**1.731,57**	**4.480**	**7.210**	**8.650**	**10.080**	**11.510**
4421100	Erträge aus Energieerzeugung	1.731,57	4.480	7.210	8.650	10.080	11.510
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.731,57**	**4.480**	**15.410**	**16.850**	**18.280**	**19.710**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**599,72**	**26.300**	**27.500**	**28.000**	**28.000**	**28.000**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	599,72	3.300	4.500	5.000	5.000	5.000
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5291920	Beratungsleistungen	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**2.407,14**	**28.300**	**33.800**	**49.700**	**65.600**	**73.100**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	28.300	18.900	34.800	50.700	58.200
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	2.407,14	0	14.900	14.900	14.900	14.900
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**821,64**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
5431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5442000	Umsatzsteuer	39,33	0	0	0	0	0
5499000	Übrige weitere sonst. Aufw. a. lfd. Verwaltungst.	782,31	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.828,50**	**55.600**	**62.300**	**78.700**	**94.600**	**102.100**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-2.096,93**	**-51.120**	**-46.890**	**-61.850**	**-76.320**	**-82.390**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-2.096,93**	**-51.120**	**-46.890**	**-61.850**	**-76.320**	**-82.390**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 11.01.02 Energieerzeugung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-2.096,93**	**-51.120**	**-46.890**	**-61.850**	**-76.320**	**-82.390**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**207,00**	**42.800**	**22.385**	**37.260**	**52.135**	**67.035**
4811600	Erträge aus ILV Energieerzeugung	207,00	42.800	22.385	37.260	52.135	67.035
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-1.889,93**	**-8.320**	**-24.505**	**-24.590**	**-24.185**	**-15.355**

Erläuterungen

Konto 4421100

	2027	2028	2029	2030
PV Rathaus II	430 €	430 €	430 €	430 €
PV Windmühle	1.620 €	1.620 €	1.620 €	1.620 €
PV FGH OST	4.370 €	4.370 €	4.370 €	4.370 €
PV FGH Ostbüren	*Kein Anschluss genehmigt.*			
PV GSF	700 €	700 €	700 €	700 €
PV Pauschalansatz	90 €	1.530 €	2.960 €	4.390 €
(pro Jahr eine Anlage ab 1.10)				

Konto 4811600

Einsparung von Netzbezug:

	2027	2028	2029	2030
PV Rathaus II	2.520 €	2.520 €	2.520 €	2.520 €
PV Windmühle	540 €	540 €	540 €	540 €
PV FGH OST	2.700 €	2.700 €	2.700 €	2.700 €
PV FGH Ostbüren	1.175 €	1.175 €	1.175 €	1.175 €
PV GSF	13.100 €	13.100 €	13.100 €	13.100 €
PV Pauschalansatz	2.350 €	17.225 €	32.100 €	47.000 €
(pro Jahr eine Anlage ab 1.10)				

Teilfinanzplan Produkt 11.01.02 Energieerzeugung
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.01	Elektrizitäts-, Gas- u. Wasserversorgung
Produkt	11.01.02	Energieerzeugung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.012,30**	**4.480**	**7.210**	**0**	**8.650**	**10.080**	**11.510**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.286,26**	**27.300**	**28.500**	**0**	**29.000**	**29.000**	**29.000**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**726,04**	**-22.820**	**-21.290**	**0**	**-20.350**	**-18.920**	**-17.490**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	222.056,65	150.000	150.000	0	486.000	150.000	150.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**222.056,65**	**150.000**	**150.000**	**0**	**486.000**	**150.000**	**150.000**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-222.056,65**	**-150.000**	**-150.000**	**0**	**-486.000**	**-150.000**	**-150.000**

Teilfinanzplan Produkt 11.01.02 Energieerzeugung
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0516 PV-Anlage GSF Flachdach NW-Trakt	-222.057	0	0	0 0	0	0	0	-150.000	-29.221
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	150.000	163.350
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-222.057	0	0	0 0	0	0	0	-300.000	-192.571
I-0517 PV-Anlage Overbergschule	0	0	0	0 0	0	0	0	-234.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	78.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	-312.000	0
I-0518 PV-Anlage FGH Ost	0	0	0	0 0	0	0	0	-336.000	-51.393
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	-336.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0	0	0 0	0	0	0	0	-51.393
I-0519 PV-Anlage FGH Ostbüren	0	0	0	0 0	0	0	0	-51.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	47.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	-98.000	0
I-0520 PV-Anlage FGH Süd	0	0	0	0 0	-336.000	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0 0	-336.000	0	0	0	0
I-0521 Verschiedene PV-Anlagen	0	-150.000	-150.000	0 0	-150.000	-150.000	-150.000	-525.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	75.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-150.000	-150.000	0 0	-150.000	-150.000	-150.000	-600.000	0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-222.057**	**-150.000**	**-150.000**	**0**	**-486.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-1.646.000**	**-243.964**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**350.000**	**163.350**
Gesamtsumme	**-222.057**	**-150.000**	**-150.000**	**0**	**-486.000**	**-150.000**	**-150.000**	**-1.296.000**	**-80.614**

Produkt 11.02.01 Abfallwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Muss
Beschreibung	Kostenrechnende Einrichtung Abfallbeseitigung; Einsammeln, Befördern und Entsorgung von Restmüll, Biomüll, Sperrmüll, Verwertung von Wertstoffen
Auftrag	Kreislaufwirtschaftsgesetz, Abfallentsorgungssatzung, Landeskreislaufwirtschaftsgesetz
Ziele	Ordnungsgemäße, umweltverträgliche und wirtschaftliche Abfallentsorgung bzw. -verwertung, Abfallvermeidung
Zielgruppe	Abfallproduzierende Haushalte und Betriebe
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Ansätze gemäß Gebührenkalkulation

Kenn- und Messzahlen Produkt 11.02.01 Abfallwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,34	1,30	1,30	1,30	1,30
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,44	1,30	1,30	1,30	1,30

Teilergebnisplan Produkt 11.02.01 Abfallwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.02	Abfallwirtschaft
Produkt	11.02.01	Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**1.896.224,51**	**1.880.730**	**1.822.880**	**1.822.880**	**1.822.880**	**1.822.880**
4321300	Restmüllgebühren	1.407.113,21	1.433.310	1.433.310	1.433.310	1.433.310	1.433.310
4321350	Biomüllgebühren	376.901,07	380.770	380.770	380.770	380.770	380.770
4321360	Papiermüllgebühren	-0,02	0	0	0	0	0
4321400	Sperrmüllgebühren	11.527,50	8.800	8.800	8.800	8.800	8.800
4381000	Erträge aus der Aufl. Sopo für Gebührenausgleich	100.682,75	57.850	0	0	0	0
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**153.497,24**	**79.000**	**79.000**	**79.000**	**79.000**	**79.000**
4461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	153.497,24	79.000	79.000	79.000	79.000	79.000
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**98.158,31**	**90.000**	**90.000**	**90.000**	**90.000**	**90.000**
4487000	Kostenerstattungen, -umlagen von priv. Unternehmen	98.108,31	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
4488000	Kostenerstattungen, -umlagen von übrigen Bereichen	50,00	0	0	0	0	0
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**40,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4561000	Bußgelder	40,00	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.147.920,06**	**2.049.730**	**1.991.880**	**1.991.880**	**1.991.880**	**1.991.880**
11	**- Personalaufwendungen**	**82.455,95**	**86.474**	**74.720**	**75.840**	**76.980**	**78.130**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	4.343,47	4.778	0	0	0	0
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	61.978,24	64.783	58.860	59.740	60.640	61.550
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	2.118,30	2.629	2.720	2.760	2.800	2.840
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	14.015,94	14.284	13.140	13.340	13.540	13.740
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**2.018.816,83**	**2.019.059**	**2.019.059**	**2.019.059**	**2.019.059**	**2.019.059**
5232000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	1.113.083,12	1.127.537	1.127.537	1.127.537	1.127.537	1.127.537
5235000	Erstattungen an verbundene Unternehmen	811.162,50	748.422	748.422	748.422	748.422	748.422
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	94.571,21	143.100	143.100	143.100	143.100	143.100
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**56.176,85**	**4.200**	**4.200**	**4.200**	**4.200**	**4.200**
5431600	Dienstreisen	37,53	0	0	0	0	0
5431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	4.147,94	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
5473100	Abschreibungen aufgrund Niederschlagungen	350,00	0	0	0	0	0
5475000	Einstellung in den Sonderposten Gebührenausgleich	51.641,38	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.157.449,63**	**2.109.733**	**2.097.979**	**2.099.099**	**2.100.239**	**2.101.389**

Teilergebnisplan Produkt 11.02.01 Abfallwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-9.529,57**	**-60.003**	**-106.099**	**-107.219**	**-108.359**	**-109.509**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-9.529,57**	**-60.003**	**-106.099**	**-107.219**	**-108.359**	**-109.509**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-9.529,57**	**-60.003**	**-106.099**	**-107.219**	**-108.359**	**-109.509**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**129.813,95**	**143.520**	**143.520**	**143.520**	**143.520**	**143.520**
4811520	Erträge aus ILV Müllabfuhr städtische Gebäude	99.813,95	113.520	113.520	113.520	113.520	113.520
4811900	Sonstige ILV	30.000,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**155.870,68**	**141.620**	**141.620**	**141.620**	**141.620**	**141.620**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	1.388,60	1.170	1.170	1.170	1.170	1.170
5811100	Aufw. aus ILV Gebührenhaushalte / Verwaltungsk.	154.482,08	140.450	140.450	140.450	140.450	140.450
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-35.586,30**	**-58.103**	**-104.199**	**-105.319**	**-106.459**	**-107.609**

Teilfinanzplan Produkt 11.02.01 Abfallwirtschaft
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.02	Abfallwirtschaft
Produkt	11.02.01	Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.001.262,37**	**1.991.880**	**1.991.880**	**0**	**1.991.880**	**1.991.880**	**1.991.880**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.151.018,72**	**2.109.733**	**2.097.979**	**0**	**2.099.099**	**2.100.239**	**2.101.389**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-149.756,35**	**-117.853**	**-106.099**	**0**	**-107.219**	**-108.359**	**-109.509**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 11.03.01 Abwasserbeseitigung

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Bürgermeister Weise	zuständig: AG Abwasser
Verantwortliche Org.-Einheit	Kauf. Verw.: Finanzen; Tech. Verw.: Bauservice
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Muss
Beschreibung	Die Abwasserbeseitigung ist dem Abwasserbetrieb der Stadt Fröndenberg/Ruhr übertragen und wird nach den für Sondervermögen geltenden Vorschriften geführt. Im Produkt werden daher nur die produktspezifischen Leistungebeziehungen zwischen der Stadt und dem Abwasserbetrieb sowie die Verwaltung des Beteiligungsvermögens dargestellt.
Auftrag	GO NRW, KAG NRW, Landeswassergesetz NRW, EigVO NRW, Satzungen, Beschlüsse der Gremien
Ziele	Sicherstellung einer geordneten und dem Stand der Gesetzgebung und Technik und den Vorgaben des ABK entsprechenden Abwasserbeseitigung; Verwaltung des Beteiligungsvermögens und Erwirtschaftung eines angemessenen Beteiligungsertrages zur Mitfinanzierung des Haushalts; Transparenz der Betriebsführung
Zielgruppe	Haus- und Grundstückseigentümer und -eigentümerinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Zusatz	Wirtschaftsplan Sondervermögen "Abwasserbetrieb" sh. Anlage F

Kenn- und Messzahlen Produkt 11.03.01 Abwasserbeseitigung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	1,55	1,00	1,00	1,00	1,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,50	2,30	2,30	2,30	2,30
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	3,05	3,30	3,30	3,30	3,30

Teilergebnisplan Produkt 11.03.01 Abwasserbeseitigung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.03	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.03.01	Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**234.339,52**	**266.400**	**271.700**	**271.700**	**271.700**	**271.700**
4485000	Kostenerstattungen, -umlagen von verb. Unternehmen	234.339,52	266.400	271.700	271.700	271.700	271.700
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**234.339,52**	**266.400**	**271.700**	**271.700**	**271.700**	**271.700**
11	**- Personalaufwendungen**	**207.466,19**	**228.276**	**230.010**	**233.460**	**236.960**	**240.510**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	76.698,67	81.380	0	0	0	0
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	103.837,41	121.659	182.750	185.490	188.270	191.090
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	5.848,84	5.571	10.000	10.150	10.300	10.450
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	21.081,27	19.666	37.260	37.820	38.390	38.970
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**326,13**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5431600	Dienstreisen	326,13	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**207.792,32**	**228.276**	**230.010**	**233.460**	**236.960**	**240.510**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**26.547,20**	**38.124**	**41.690**	**38.240**	**34.740**	**31.190**
19	**+ Finanzerträge**	**1.687.000,00**	**1.687.000**	**1.687.000**	**1.687.000**	**1.687.000**	**1.687.000**
4651000	Gewinnanteile von verb. Unternehmen/Beteil.	1.687.000,00	1.687.000	1.687.000	1.687.000	1.687.000	1.687.000
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**1.687.000,00**	**1.687.000**	**1.687.000**	**1.687.000**	**1.687.000**	**1.687.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**1.713.547,20**	**1.725.124**	**1.728.690**	**1.725.240**	**1.721.740**	**1.718.190**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**1.713.547,20**	**1.725.124**	**1.728.690**	**1.725.240**	**1.721.740**	**1.718.190**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.006,04**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 11.03.01 Abwasserbeseitigung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
4811100	Erträge aus ILV Gebührenhaushalte/Verwaltungsk.	1.006,04	0	0	0	0	0
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.928,56**	**2.468**	**2.468**	**2.468**	**2.468**	**2.468**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	2.928,56	2.468	2.468	2.468	2.468	2.468
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**1.711.624,68**	**1.722.656**	**1.726.222**	**1.722.772**	**1.719.272**	**1.715.722**

Teilfinanzplan Produkt 11.03.01 Abwasserbeseitigung
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.03	Abwasserbeseitigung
Produkt	11.03.01	Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.921.339,52**	**1.953.400**	**1.958.700**	**0**	**1.958.700**	**1.958.700**	**1.958.700**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**212.296,96**	**228.276**	**230.010**	**0**	**233.460**	**236.960**	**240.510**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**1.709.042,56**	**1.725.124**	**1.728.690**	**0**	**1.725.240**	**1.721.740**	**1.718.190**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	409.206,25	299.150	302.550	303.300	303.300	301.800
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	543.727,45	433.690	417.980	417.980	417.980	417.980
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.680,00	360	180	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.544,28	650.750	350	350	350	350
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	112.899,28	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	15.000	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.093.057,26**	**1.478.950**	**801.060**	**801.630**	**801.630**	**800.130**
11	- Personalaufwendungen	412.537,62	607.528	531.470	539.450	547.540	555.770
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.090.465,01	2.789.660	2.354.020	2.303.210	2.307.460	2.326.710
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.086.471,69	819.250	785.550	796.200	821.700	840.800
15	- Transferaufwendungen	0,00	40.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.411,15	250	250	250	250	250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.601.885,47**	**4.256.688**	**3.671.290**	**3.639.110**	**3.676.950**	**3.723.530**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.508.828,21**	**-2.777.738**	**-2.870.230**	**-2.837.480**	**-2.875.320**	**-2.923.400**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.508.828,21**	**-2.777.738**	**-2.870.230**	**-2.837.480**	**-2.875.320**	**-2.923.400**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-2.508.828,21**	**-2.777.738**	**-2.870.230**	**-2.837.480**	**-2.875.320**	**-2.923.400**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	53.520,36	53.780	53.780	53.780	53.780	53.780
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	87.050,02	87.410	87.410	87.410	87.410	87.410
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-2.542.357,87**	**-2.811.368**	**-2.903.860**	**-2.871.110**	**-2.908.950**	**-2.957.030**

Teilfinanzplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.300,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	213.878,66	200.280	200.280	200.280	200.280	200.280
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.675,00	360	180	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	560.632,94	650.750	350	350	350	350
07	+ Sonstige Einzahlungen	71.325,35	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**971.811,95**	**935.390**	**284.810**	**284.630**	**284.630**	**284.630**
A	**Auszahlungen**						
10	- Personalauszahlungen	421.069,02	607.528	531.470	539.450	547.540	555.770
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.172.132,65	2.789.660	2.354.020	2.503.210	2.442.760	2.326.710
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0,00	40.000	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	1.272,53	250	250	250	250	250
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.594.474,20**	**3.437.438**	**2.885.740**	**3.042.910**	**2.990.550**	**2.882.730**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-1.622.662,25**	**-2.502.048**	**-2.600.930**	**-2.758.280**	**-2.705.920**	**-2.598.100**
I	**Investitionstätigkeit**						
E	**Einzahlungen**						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	380.026,00	508.000	50.000	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.663,73	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**381.689,73**	**508.000**	**50.000**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**						
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-12.263,98	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	-1.334.054,32	-2.745.000	-1.130.000	-1.015.000	-315.000	-315.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.297,69	-45.232	-33.000	-3.000	-3.000	-3.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-1.350.615,99**	**-2.790.232**	**-1.163.000**	**-1.018.000**	**-318.000**	**-318.000**
31	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-968.926,26**	**-2.282.232**	**-1.113.000**	**-1.018.000**	**-318.000**	**-318.000**

Produkt 12.01.02 Verkehrsflächen, Wegebau

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Törnig

Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Tiefbau, Grünflächen
Klassifizierung	Serviceprodukt
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Planung und Bau von Verkehrsflächen (Straßen), Straßenbeleuchtung, Straßenkataster, Buswartehallen; Instandsetzung und Unterhaltung von Verkehrsflächen (Straßen, Brückenl) einschl. Straßenbeleuchtung; Rad- u. Wanderwege, laufende Unterhaltung der Wirtschaftswege einschl. der Wegeseitengräben
Auftrag	BauGB, Straßen- und Wegegesetz NRW, GO NRW, VOB, VOL, Beschlüsse der Gremien
Ziele	Einhaltung der Verkehrsinfrastruktur und Verkehrssicherheit gemäß gesetzlicher Vorgaben
Zielgruppe	Einwohner und Einwohnerinnen, Teilnehmende am Straßenverkehr, landwirtschaftlicher Verkehr, Versorgungsträger, Verkehrsplaner und Verkehrsplanerinnen, Träger öffentlicher Belange
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	107 km = Länge der gemeindl. Straßen 64 km = Länge der gemeindl. Gehwege 28 km = Länge der gemeindl. Fußwege 24 km = Länge der gemeindl. Wirtschaftswege (wassergeb. Decke) 50 km = Länge der gemeindl. Wirtschaftswege (asphaltiert)

Kenn- und Messzahlen Produkt 12.01.02 Verkehrsflächen, Wegebau

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	4,50	4,35	4,35	4,35	4,35
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	4,50	4,35	4,35	4,35	4,35

Teilergebnisplan Produkt 12.01.02 Verkehrsflächen, Wegebau

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Durchführung von Bau- u. Unterhaltungsaufgaben bei Straßen
Produkt	12.01.02	Verkehrsflächen, Wegebau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**383.257,16**	**271.400**	**272.250**	**273.500**	**273.500**	**273.100**
4141000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	111.300,00	0	0	0	0	0
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	208.883,93	210.600	209.800	209.800	209.800	209.800
4161010	Erträge aus der Aufl. von SoPo KPII	6.039,03	5.900	6.000	6.000	6.000	6.000
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	57.034,20	54.900	55.200	55.200	55.200	54.800
4169000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Neuanschaffungen Planung	0,00	0	1.250	2.500	2.500	2.500
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**321.877,91**	**217.800**	**217.800**	**217.800**	**217.800**	**217.800**
4311000	Verwaltungsgebühren	528,00	100	100	100	100	100
4321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	19.278,19	0	0	0	0	0
4371000	Erträge aus der Aufl. von Sonderposten f. Beiträge	302.071,72	217.700	217.700	217.700	217.700	217.700
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**14.325,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4411000	Mieten und Pachten	14.325,00	0	0	0	0	0
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**9.649,09**	**650.500**	**100**	**100**	**100**	**100**
4481200	Kostenerstattungen Straßen.NRW	0,00	650.000	0	0	0	0
4485000	Kostenerstattungen, -umlagen von verb. Unternehmen	1.173,70	0	0	0	0	0
4487000	Kostenerstattungen, -umlagen von priv. Unternehmen	8.475,39	500	100	100	100	100
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**46.336,41**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	40.000,08	0	0	0	0	0
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	6.336,33	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**775.445,57**	**1.139.700**	**490.150**	**491.400**	**491.400**	**491.000**
11	**- Personalaufwendungen**	**244.856,41**	**377.430**	**370.180**	**375.740**	**381.370**	**387.100**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	192.692,16	296.492	291.710	296.090	300.530	305.040
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	10.518,06	16.385	15.920	16.160	16.400	16.650
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	41.646,19	64.553	62.550	63.490	64.440	65.410
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**1.626.743,22**	**1.994.900**	**1.435.250**	**1.375.450**	**1.370.650**	**1.380.850**
5216100	Instandhaltung von Straßen	839.740,23	470.000	455.000	455.000	455.000	455.000
5216105	RST: Instandhaltung von Straßen	0,00	0	0	200.000	135.300	0
5216110	Straßenunterhaltung für Dritte	0,00	650.000	0	0	0	0
5216200	Brückenunterhaltung	2.267,74	5.000	30.000	10.000	5.000	15.000
5218100	Inanspruchnahme von Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0	0	-200.000	-135.300	0
5235010	Erstattungen an Sondervermögen	577.977,12	600.000	640.000	640.000	640.000	640.000
5241500	Reinigungsaufwand	29.561,28	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000

Teilergebnisplan Produkt 12.01.02 Verkehrsflächen, Wegebau

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5241760	Strombezug	60.042,88	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
5242100	Betrieb und Wartung der Nebenanlagen	22.964,62	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5242400	Unterhaltung der verkehrsleitenden Anlagen	11.322,12	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5242500	Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	74.745,41	80.000	120.000	80.000	80.000	80.000
5251050	Unterhaltungsaufwand für Fahrzeuge	5.636,01	4.900	5.250	5.450	5.650	5.850
5291920	Beratungsleistungen	2.485,81	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**1.054.863,72**	**781.100**	**747.150**	**758.300**	**783.800**	**804.100**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	54.700	12.250	23.400	48.900	74.400
5711200	Abschreibungen auf Verkehrsflächen	870.736,34	543.500	595.500	595.500	595.500	595.300
5711210	Abschreibungen auf sonstiges Infrastrukturvermögen	100.815,66	100.900	101.400	101.400	101.400	97.900
5711220	Abschreibungen auf Straßenbeleuchtung	70.765,08	69.300	25.400	25.400	25.400	25.400
5711250	Abschreibungen auf Schilder	9.224,69	9.300	9.300	9.300	9.300	7.800
5711300	Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	2.988,64	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	333,31	400	300	300	300	300
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.926.463,35**	**3.153.430**	**2.552.580**	**2.509.490**	**2.535.820**	**2.572.050**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-2.151.017,78**	**-2.013.730**	**-2.062.430**	**-2.018.090**	**-2.044.420**	**-2.081.050**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-2.151.017,78**	**-2.013.730**	**-2.062.430**	**-2.018.090**	**-2.044.420**	**-2.081.050**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-2.151.017,78**	**-2.013.730**	**-2.062.430**	**-2.018.090**	**-2.044.420**	**-2.081.050**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**52.824,13**	**52.024**	**52.024**	**52.024**	**52.024**	**52.024**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	4.324,37	3.644	3.644	3.644	3.644	3.644
5811100	Aufw. aus ILV Gebührenhaushalte / Verwaltungsk.	48.499,76	48.380	48.380	48.380	48.380	48.380
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-2.203.841,91**	**-2.065.754**	**-2.114.454**	**-2.070.114**	**-2.096.444**	**-2.133.074**

Erläuterungen

Konto 5216100

Jährliche Aufwendungen:

Unterhaltung Wegeseitengräben:	75.000 €	(2026: 75.000 €)
Ergänzende Maßnahmen zu Leistungen Dritter:	100.000 €	(2026: 100.000 €)
Beseitigung Winterschäden:	60.000 €	(2026 60.000 €)
Reparatur Straßenabläufe:	45.000 €	(2026: 45.000 €)
Unterhaltung Waldwege:	10.000 €	(2026: 415.000 €)
Instandsetzung Bankette:	30.000 €	(2026: 30.000 €)

Teilergebnisplan Produkt 12.01.02 Verkehrsflächen, Wegebau

Fröndenberg/Ruhr

Reparatur kleinerer Straßendurchlässe:	15.000 €	(2026: 15.000 €)
Sonstige Allg. Unterhaltung:	100.000 €	(2026: 100.000 €)
Sonderreinigung von Straßen:	20.000 €	(2026: 20.000 €)

Konto 5216105 und 5218100

2028: Sanierung Strickherdicker Weg
2029: Sanierung Alte Kreisstraße

Konto 5216200

Haupt- und Nebenprüfung von 7 Brückbauwerken:
DB-Brücken Auf dem Spitt und Thabrauck, Kuhbrücke Dellwig, Rammbachbrücken Wickede Straße, Zur Tigge, Fußgängerbrücke Auf dem Brennen und Ölmühlenweg

Konto 5235010

Erstattung von Niederschlagswassergebühren für Straßenflächen an den Abwasserbetrieb

Konto 5241500

Reinigungsaufwand für Straßenabläufe 20.000 €
Sonderreinigungen nach Starkregen, Laubfall etc. 15.000 €

Konto 5241760

Straßenbeleuchtung Stromverbrauch:
2023 260.547 kWh
2024 253.404 kWh
2025 250.941 kWh

Konto 5242100

Brunnenanlagen, Sicherheitspoller etc.

Konto 5242400

Straßennamenschilder, Radwegweiser

Konto 5242500

Unterhaltungspauschale westliche Stadtgebiete 50.000 €
Unterhaltung restliches Stadtgebiet 30.000 €
2027:
Sicherheitsüberprüfung aller Masten in Mitte und Ost (1.550 Stk.) 40.000 €

Konto 5291920

2027:
Einführung eines automatisierten Straßenunterhaltungsmanagements

Teilfinanzplan Produkt 12.01.02 Verkehrsflächen, Wegebau
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Durchführung von Bau- u. Unterhaltungsaufgaben bei Straßen
Produkt	12.01.02	Verkehrsflächen, Wegebau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**699.075,65**	**650.600**	**200**	**0**	**200**	**200**	**200**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.984.745,89**	**2.372.330**	**1.805.430**	**0**	**1.951.190**	**1.887.320**	**1.767.950**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-1.285.670,24**	**-1.721.730**	**-1.805.230**	**0**	**-1.950.990**	**-1.887.120**	**-1.767.750**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	177.326,00	230.000	50.000	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.663,73	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**178.989,73**	**230.000**	**50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.263,98	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	1.332.815,24	2.445.000	1.130.000	1.200.000	1.015.000	315.000	315.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.695,27	0	30.000	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.346.774,49**	**2.445.000**	**1.160.000**	**1.200.000**	**1.015.000**	**315.000**	**315.000**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-1.167.784,76**	**-2.215.000**	**-1.110.000**	**-1.200.000**	**-1.015.000**	**-315.000**	**-315.000**

Teilfinanzplan Produkt 12.01.02 Verkehrsflächen, Wegebau
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0064 Erwerb kleinerer Straßenflächen	-7.358	0	0	0 0	0	0	0	-33.000	-22.966
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.664	0	0	0 0	0	0	0	0	2.474
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-9.022	0	0	0 0	0	0	0	-33.000	-25.439
I-0071 Fahrzeugbeschaffung	0	0	-30.000	0 0	0	0	0	-30.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0	-30.000	0 0	0	0	0	-30.000	0
I-0074 Neuaufstellung von Straßenleuchten	-24.348	-15.000	-15.000	0 0	-15.000	-15.000	-15.000	-304.500	-51.224
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	10.500	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.348	-15.000	-15.000	0 0	-15.000	-15.000	-15.000	-315.000	-51.224
I-0077 Beleuchtung Westfeld	0	0	0	0 0	0	0	0	0	-38.533
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	-38.533
I-0124 Erschließung "Innovationspark"	-496.208	-2.000.000	-800.000	0 0	-700.000	0	0	-5.550.000	-1.077.796
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-3.242	0	0	0 0	0	0	0	0	-3.242
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-492.966	-2.000.000	-800.000	0 0	-700.000	0	0	-5.550.000	-1.005.594
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	-68.960
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-1.200.000)	0	0		
I-0169 Aufstellung Fahrradständer	0	0	-15.000	0 0	0	0	0	-45.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-15.000	0 0	0	0	0	-45.000	0
I-0170 Fahrradabstellanlage P&R	0	-20.000	0	0 0	0	0	0	-45.000	-224
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	230.000	0	0 0	0	0	0	455.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-250.000	0	0 0	0	0	0	-500.000	-224
I-0214 Tiefbaumaßnahmen	-83.702	-180.000	-250.000	0 0	-300.000	-300.000	-300.000	-686.000	-261.888
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	244.000	10.186
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-83.702	-180.000	-250.000	0 0	-300.000	-300.000	-300.000	-930.000	-272.074
I-0215 Beschilderung Reitwege	0	0	0	0 0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	50.000	0 0	0	0	0	180.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0 0	0	0	0	-140.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0	0	0 0	0	0	0	-40.000	0
I-0218 Anschaffung Wohnmobilstellplätze	-4.116	0	0	0 0	0	0	0	-260.000	-26.391
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.116	0	0	0 0	0	0	0	-260.000	-26.391
I-0452 Fußgängerbereich Im Stift/Winschotener Str.	-552.052	0	0	0 0	0	0	0	138.036	-505.759

Teilfinanzplan Produkt 12.01.02 Verkehrsflächen, Wegebau
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	177.326	0	0	0 0	0	0	0	1.738.036	1.007.570
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-727.683	0	0	0 0	0	0	0	-1.600.000	-1.511.633
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.695	0	0	0 0	0	0	0	0	-1.695
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.346.774**	**-2.445.000**	**-1.160.000**	**0**	**-1.015.000**	**-315.000**	**-315.000**	**-9.443.000**	**-3.005.009**
Gesamtsumme Einzahlungen	**178.990**	**230.000**	**50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.627.536**	**1.020.229**
Gesamtsumme	**-1.167.785**	**-2.215.000**	**-1.110.000**	**0**	**-1.015.000**	**-315.000**	**-315.000**	**-6.815.464**	**-1.984.781**

Erläuterungen

Erschließung "Innovationspark"

I-0124:

Ansätze aus Verpflichtungsermächtigung

Nach Abschluss der Bebauung der Anliegergrundstücke erfolgt der endgültige Straßenendausbau. Hierzu werden nochmals bis zu ca. 200.000 € benötigt.

Das genaue Haushaltsjahr kann zur Zeit nicht benannt werden.

Aufstellung Fahrradständer

I-0169:

Bau einer Fahrradabstellanlage am DB-Haltespunkt Frömern

Tiefbaumaßnahmen

I-0214:

2027:

Erneuerung von bis zu 2 Straßendurchlässen: 60.000 €

Vollausbau eines ca. 85 m langen Teilabschnitts des Grünen Wegs: 90.000 €

Vorplanungen eines eventuellen Ausbau des Thabrauck: 100.000 €

Ab 2028 ff:

Pauschalansatz nach Einführung einer automatisierten Straßenzustandserfassung

Produkt 12.02.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	intern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Reinigung von Straßen, Wegen und Plätzen, Winterdienst
Auftrag	StrReinG NRW, GO NRW, KAG NRW, Straßenreinigungssatzung
Ziele	Verkehrssicherheit, saubere und sichere öffentliche Verkehrsflächen
Zielgruppe	Anwohner und Anwohnerinnen sowie Nutzer und Nutzerinnen von Straßen, Wegen und Plätzen, Grundstückseigentümer und Grundstückseigentümerinnen, Verkehrsteilnehmende
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Ansätze gemäß Gebührenkalkulation 5.567 Kehrkilometer/jährlich 683.124 m² Fußgängerzone und Karl-Wildschütz-Straße/jährlich Nicht gebührenrelevant: 303.902 m² maschinelle Gehwegreinigung 90.506 m² manuelle Gehwegreinigung 99.720 m² Gehwegreinigung auf Friedhöfen 23.050 m² Sonstige Reinigungen 69.742 m² Radwegreinigung

Kenn- und Messzahlen Produkt 12.02.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,15	0,10	0,10	0,10	0,10
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,17	0,10	0,10	0,10	0,10

Teilergebnisplan Produkt 12.02.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.02	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	12.02.01	Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**206.444,64**	**200.890**	**185.180**	**185.180**	**185.180**	**185.180**
4321100	Straßenreinigungsgebühren	185.794,64	185.180	185.180	185.180	185.180	185.180
4381000	Erträge aus der Aufl. Sopo für Gebührenausgleich	20.650,00	15.710	0	0	0	0
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**206.444,64**	**200.890**	**185.180**	**185.180**	**185.180**	**185.180**
11	**- Personalaufwendungen**	**10.504,78**	**10.350**	**8.140**	**8.260**	**8.380**	**8.510**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	9.722,43	10.350	8.140	8.260	8.380	8.510
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	556,30	0	0	0	0	0
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	46,28	0	0	0	0	0
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	179,77	0	0	0	0	0
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**392.359,25**	**354.260**	**357.260**	**360.260**	**363.260**	**366.260**
5241500	Reinigungsaufwand	85.935,62	90.000	93.000	96.000	99.000	102.000
5241560	Reinigung der Buswartehallen	34.173,64	0	0	0	0	0
5242200	Aufwendungen für die Straßenreinigung	189.489,30	177.860	177.860	177.860	177.860	177.860
5242300	Winterdienst Straßen, Wege, Plätze	65.429,85	63.400	63.400	63.400	63.400	63.400
5242320	Streumaterial für den Winterdienst	17.330,84	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**2.657,27**	**3.100**	**3.100**	**3.100**	**3.100**	**3.100**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5711610	Abschreibungen auf Bänke und Abfallbehälter	54,85	100	100	100	100	100
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	2.602,42	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**9.285,17**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5431600	Dienstreisen	27,55	0	0	0	0	0
5475000	Einstellung in den Sonderposten Gebührenausgleich	9.257,62	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**414.806,47**	**367.710**	**368.500**	**371.620**	**374.740**	**377.870**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-208.361,83**	**-166.820**	**-183.320**	**-186.440**	**-189.560**	**-192.690**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 12.02.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-208.361,83**	**-166.820**	**-183.320**	**-186.440**	**-189.560**	**-192.690**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-208.361,83**	**-166.820**	**-183.320**	**-186.440**	**-189.560**	**-192.690**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**53.520,36**	**53.780**	**53.780**	**53.780**	**53.780**	**53.780**
4811100	Erträge aus ILV Gebührenhaushalte/Verwaltungsk.	48.499,76	48.380	48.380	48.380	48.380	48.380
4811510	Erträge aus ILV Straßenreinigung städt. Gebäude	5.020,60	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**32.284,72**	**33.750**	**33.750**	**33.750**	**33.750**	**33.750**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	165,77	140	140	140	140	140
5811100	Aufw. aus ILV Gebührenhaushalte / Verwaltungsk.	32.118,95	33.610	33.610	33.610	33.610	33.610
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-187.126,19**	**-146.790**	**-163.290**	**-166.410**	**-169.530**	**-172.660**

Erläuterungen

Alle Konten

Ansätze gemäß Gebührenkalkulation

Konto 5241560

Ab 2026 wird die Reinigung der Buswartehallen im Produkt 12.05.01 (ÖPNV) ausgewiesen.

Teilfinanzplan Produkt 12.02.01 Straßenreinigung und Winterdienst
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.02	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	12.02.01	Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**189.097,19**	**185.180**	**185.180**	**0**	**185.180**	**185.180**	**185.180**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**379.130,75**	**364.610**	**365.400**	**0**	**368.520**	**371.640**	**374.770**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-190.033,56**	**-179.430**	**-180.220**	**0**	**-183.340**	**-186.460**	**-189.590**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.602,42	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**2.602,42**	**3.000**	**3.000**	**0**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-2.602,42**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**

Teilfinanzplan Produkt 12.02.01 Straßenreinigung und Winterdienst
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0086 Neuanschaffung von Abfallkörben	-2.602	-3.000	-3.000	0 0	-3.000	-3.000	-3.000	-20.940	-9.567
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.602	-3.000	-3.000	0 0	-3.000	-3.000	-3.000	-20.940	-9.567
Gesamtsumme Auszahlungen	**-2.602**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-20.940**	**-9.567**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-2.602**	**-3.000**	**-3.000**	**0**	**-3.000**	**-3.000**	**-3.000**	**-20.940**	**-9.567**

Produkt 12.03.02 Verkehrsleitende und -regelnde Anlagen

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Weischer	zuständig: Frau A. Becker
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 2 - Ordnung und Standesamt
Klassifizierung	intern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Unterhaltung von Ortstafeln, Hinweisschildern, Verkehrsschildern, Straßennamen- und Radwegeschildern, Wartung von Ampelanlagen, Fahrbahnmarkierungen
Auftrag	Straßen- und Wegegesetz NRW, StVO, Verwaltungsvorschrift StVO, OWIG, Beschlüsse der Gremien
Ziele	Verkehrssicherheit
Zielgruppe	Alle Verkehrsteilnehmende
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Turnusmäßig sind Verkehrsschauen mit der Straßenverkehrsbehörde und der Polizei durchzuführen. Hierbei wird u.a. festgelegt, ob Verkehrszeichen oder Markierungen erneuert oder entfernt werden müssen. Umsetzung Projekt Schulwegsicherung

Kenn- und Messzahlen Produkt 12.03.02 Verkehrsleitende und -regelnde Anlagen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10160	Anzahl Verkehrsschilder	0,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
10170	Länge Straßennetz	0,00	229,00	229,00	229,00	229,00	229,00
20000	**Kennzahlen**						
20130	Zuschussbedarf je Straßenschild	0,00	87,81	56,26	56,80	57,30	57,81
20140	Zuschussbedarf je km Straßennetz	0,00	881,90	565,10	570,48	575,54	580,65
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,10	0,15	0,15	0,15	0,15
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,80	0,90	0,90	0,90	0,90
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,90	1,05	1,05	1,05	1,05

Teilergebnisplan Produkt 12.03.02 Verkehrsleitende und -regelnde Anlagen

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.03	Verkehrsregelungsanlagen
Produkt	12.03.02	Verkehrsleitende und -regelnde Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**560,94**	**500**	**500**	**200**	**200**	**200**
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	560,94	500	500	200	200	200
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**250**	**250**	**250**	**250**	**250**
4488000	Kostenerstattungen, -umlagen von übrigen Bereichen	0,00	250	250	250	250	250
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**560,94**	**750**	**750**	**450**	**450**	**450**
11	**- Personalaufwendungen**	**89.828,32**	**138.375**	**75.730**	**76.860**	**78.020**	**79.190**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	9.294,32	8.917	12.960	13.150	13.350	13.550
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	63.598,57	102.076	49.100	49.840	50.590	51.350
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	3.481,25	5.579	2.700	2.740	2.780	2.820
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	13.454,18	21.803	10.970	11.130	11.300	11.470
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**55.376,07**	**53.000**	**53.000**	**53.000**	**53.000**	**53.000**
5242400	Unterhaltung der verkehrsleitenden Anlagen	55.032,22	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5251050	Unterhaltungsaufwand für Fahrzeuge	343,85	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**560,94**	**600**	**700**	**500**	**500**	**500**
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	560,94	600	700	500	500	500
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**36,40**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5431600	Dienstreisen	36,40	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**145.801,73**	**191.975**	**129.430**	**130.360**	**131.520**	**132.690**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-145.240,79**	**-191.225**	**-128.680**	**-129.910**	**-131.070**	**-132.240**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-145.240,79**	**-191.225**	**-128.680**	**-129.910**	**-131.070**	**-132.240**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 12.03.02 Verkehrsleitende und -regelnde Anlagen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-145.240,79**	**-191.225**	**-128.680**	**-129.910**	**-131.070**	**-132.240**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**864,87**	**729**	**729**	**729**	**729**	**729**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	864,87	729	729	729	729	729
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-146.105,66**	**-191.954**	**-129.409**	**-130.639**	**-131.799**	**-132.969**

Teilfinanzplan Produkt 12.03.02 Verkehrsleitende und -regelnde Anlagen
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.03	Verkehrsregelungsanlagen
Produkt	12.03.02	Verkehrsleitende und -regelnde Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**250**	**250**	**0**	**250**	**250**	**250**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**144.530,21**	**191.375**	**128.730**	**0**	**129.860**	**131.020**	**132.190**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-144.530,21**	**-191.125**	**-128.480**	**0**	**-129.610**	**-130.770**	**-131.940**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.232	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**2.232**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-2.232**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan Produkt 12.03.02 Verkehrsleitende und -regelnde Anlagen
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0004 Erwerb von beweglichen VG > 800 €	0	-2.232	0	0 0	0	0	0	-4.732	-2.219
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-2.232	0	0 0	0	0	0	-4.732	-2.219
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-2.232**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.732**	**-2.219**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**0**	**-2.232**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-4.732**	**-2.219**

Produkt 12.04.01 Überwachung ruhender Verkehr

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Weischer	zuständig: Frau A. Becker
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 2 - Ordnung und Standesamt
Klassifizierung	intern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Tätigkeiten zur Kontrolle der Einhaltung von Ge- und Verboten im ruhenden Verkehr einschließlich Ahndung und Beseitigung der Verstöße
Auftrag	STVO, Verwaltungsvorschrift STVO, OwiG, Bußgeldkatalog
Ziele	Gewährleistung der Verkehrssicherheit
Zielgruppe	Verkehrsteilnehmende
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Parkraumbewirtschaftung

Kenn- und Messzahlen Produkt 12.04.01 Überwachung ruhender Verkehr

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	-0,48	-0,38	-0,44	-0,37	-0,31	-0,26
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,05	0,05	0,05	0,05
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,12	1,12	1,12	1,12	1,12
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,12	1,17	1,17	1,17	1,17

Teilergebnisplan Produkt 12.04.01 Überwachung ruhender Verkehr

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.04	Überwachung ruhender Verkehr
Produkt	12.04.01	Überwachung ruhender Verkehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**531,69**	**1.150**	**1.800**	**1.800**	**1.800**	**1.800**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	0,00	650	0	0	0	0
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	531,69	500	500	500	500	500
4169000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Neuanschaffungen Planung	0,00	0	1.300	1.300	1.300	1.300
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**15.404,90**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
4321200	Parkgebühren	15.404,90	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**355,00**	**360**	**180**	**0**	**0**	**0**
4411000	Mieten und Pachten	355,00	360	180	0	0	0
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**66.562,87**	**80.000**	**80.000**	**80.000**	**80.000**	**80.000**
4561000	Bußgelder	59.390,72	0	0	0	0	0
4561100	Bußgelder Eurowig	6.769,50	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
4591500	Erträge aus Wiederauflebung von Forderungen	402,65	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**82.854,46**	**96.510**	**96.980**	**96.800**	**96.800**	**96.800**
11	**- Personalaufwendungen**	**67.348,11**	**81.373**	**77.420**	**78.590**	**79.770**	**80.970**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	0,00	0	3.780	3.840	3.900	3.960
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	52.469,79	63.634	57.370	58.230	59.100	59.990
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	2.863,31	3.463	3.150	3.200	3.250	3.300
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	12.015,01	14.276	13.120	13.320	13.520	13.720
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**1.247,67**	**2.600**	**2.600**	**2.600**	**2.600**	**2.600**
5255200	Unterhaltungsaufwand für Geräte	1.247,67	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	100	100	100	100	100
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**531,69**	**3.950**	**7.200**	**7.200**	**7.200**	**7.200**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	3.350	6.700	6.700	6.700	6.700
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	531,69	600	500	500	500	500
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**2.918,45**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5431600	Dienstreisen	4,55	0	0	0	0	0
5473100	Abschreibungen aufgrund Niederschlagungen	1.712,00	0	0	0	0	0
5473200	Abschreibungen aufgrund Erlass	169,00	0	0	0	0	0
5499030	Absetzung Forderungen aus Vorjahren	1.032,90	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**72.045,92**	**87.923**	**87.220**	**88.390**	**89.570**	**90.770**

Teilergebnisplan Produkt 12.04.01 Überwachung ruhender Verkehr

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**10.808,54**	**8.587**	**9.760**	**8.410**	**7.230**	**6.030**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**10.808,54**	**8.587**	**9.760**	**8.410**	**7.230**	**6.030**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**10.808,54**	**8.587**	**9.760**	**8.410**	**7.230**	**6.030**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.076,30**	**907**	**907**	**907**	**907**	**907**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	1.076,30	907	907	907	907	907
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**9.732,24**	**7.680**	**8.853**	**7.503**	**6.323**	**5.123**

Teilfinanzplan Produkt 12.04.01 Überwachung ruhender Verkehr
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.04	Überwachung ruhender Verkehr
Produkt	12.04.01	Überwachung ruhender Verkehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**80.743,92**	**95.360**	**95.180**	**0**	**95.000**	**95.000**	**95.000**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**71.062,22**	**83.973**	**80.020**	**0**	**81.190**	**82.370**	**83.570**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**9.681,70**	**11.387**	**15.160**	**0**	**13.810**	**12.630**	**11.430**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	8.000	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**8.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	40.000	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**40.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-32.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan Produkt 12.04.01 Überwachung ruhender Verkehr
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0360 Anschaffung Fahrzeug	0	-32.000	0	0 0	0	0	0	-92.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	8.000	0	0 0	0	0	0	68.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-40.000	0	0 0	0	0	0	-160.000	0
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-40.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-160.000**	**0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**8.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**68.000**	**0**
Gesamtsumme	**0**	**-32.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-92.000**	**0**

Produkt 12.05.01 ÖPNV

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Kommunaler Zuschuss zur Förderung des ÖPNV
Auftrag	ÖPNV-Gesetz, Nahverkehrsplan, Rats- und Ausschussbeschlüsse
Ziele	Unterstützung des öffentlichen Personennahverkehrs, Reduzierung des motorisierten Individualverkehrsaufkommens im Stadtgebiet
Zielgruppe	Kunden und Kundinnen sowie Nutzende der öffentlichen Verkehrsmittel
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 12.05.01 ÖPNV

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	0,74	20,39	24,97	25,33	25,70	26,07
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 12.05.01 ÖPNV

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.05	ÖPNV
Produkt	12.05.01	ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**24.856,46**	**26.100**	**28.000**	**27.800**	**27.800**	**26.700**
4142000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	23.306,59	20.600	22.500	22.300	22.300	21.200
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	1.549,87	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**2.895,19**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4487000	Kostenerstattungen, -umlagen von priv. Unternehmen	2.895,19	0	0	0	0	0
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
4711000	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	15.000	0	0	0	0
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**27.751,65**	**41.100**	**28.000**	**27.800**	**27.800**	**26.700**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**14.738,80**	**384.900**	**505.910**	**511.900**	**517.950**	**524.000**
5216000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	2.895,19	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5232000	Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	300.000	440.000	445.000	450.000	455.000
5237000	Erstattungen an private Unternehmen	9.150,03	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
5241560	Reinigung der Buswartehallen	0,00	63.000	43.860	44.700	45.600	46.500
5241900	Gebäudeversicherungen	2.693,58	2.900	3.050	3.200	3.350	3.500
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**27.858,07**	**30.500**	**27.400**	**27.100**	**27.100**	**25.900**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	3.000	0	0	0	0
5711200	Abschreibungen auf Verkehrsflächen	15.655,22	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
5711240	Abschreibungen auf Bushaltestellen	12.202,85	11.800	11.700	11.400	11.400	10.200
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**40.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
5399000	Sonstige Transferaufwendungen	0,00	40.000	0	0	0	0
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**171,13**	**250**	**250**	**250**	**250**	**250**
5422000	Mieten und Pachten	171,13	250	250	250	250	250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**42.768,00**	**455.650**	**533.560**	**539.250**	**545.300**	**550.150**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-15.016,35**	**-414.550**	**-505.560**	**-511.450**	**-517.500**	**-523.450**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-15.016,35**	**-414.550**	**-505.560**	**-511.450**	**-517.500**	**-523.450**

Teilergebnisplan Produkt 12.05.01 ÖPNV

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)	-15.016,35	-414.550	-505.560	-511.450	-517.500	-523.450
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)	-15.016,35	-414.550	-505.560	-511.450	-517.500	-523.450

Erläuterungen

Konto 4142000

Nacht-AST

Konto 5232000

Kosten der VKU
Berechnung Kreis, Kosten bei 100 % Verteilung des VKU-Defizits über Kreisumlage

Kosten 5237000

Nacht AST & Kulturbürgerbus

Teilfinanzplan Produkt 12.05.01 ÖPNV
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.05	ÖPNV
Produkt	12.05.01	ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.895,19**	**4.000**	**4.000**	**0**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.005,13**	**425.150**	**506.160**	**0**	**512.150**	**518.200**	**524.250**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-12.109,94**	**-421.150**	**-502.160**	**0**	**-508.150**	**-514.200**	**-520.250**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	202.700,00	270.000	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**202.700,00**	**270.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	1.239,08	300.000	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.239,08**	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**201.460,92**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan Produkt 12.05.01 ÖPNV
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0108 Barrierefreiheit Buswartehallen	201.461	-30.000	0	0 0	0	0	0	-69.200	240.731
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	202.700	270.000	0	0 0	0	0	0	1.945.800	454.700
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.239	-300.000	0	0 0	0	0	0	-2.015.000	-213.969
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.239**	**-300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.015.000**	**-213.969**
Gesamtsumme Einzahlungen	**202.700**	**270.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.945.800**	**454.700**
Gesamtsumme	**201.461**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-69.200**	**240.731**

Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.148,43	64.400	58.900	74.400	72.500	69.900
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	269.724,23	244.140	243.040	243.040	243.040	243.040
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.353,33	13.000	13.500	13.500	13.500	13.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.375,41	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.601,02	130	0	130	0	130
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**364.202,42**	**321.670**	**315.440**	**331.070**	**329.040**	**326.570**
11	- Personalaufwendungen	238.123,38	247.103	344.380	349.530	354.760	360.070
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.096.457,55	1.347.840	1.305.945	1.296.870	1.297.675	1.298.360
14	- Bilanzielle Abschreibungen	79.476,16	108.500	128.650	178.900	209.800	242.400
15	- Transferaufwendungen	220,00	220	220	220	220	220
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.416,94	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.429.694,03**	**1.709.763**	**1.785.295**	**1.831.620**	**1.868.555**	**1.907.150**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.065.491,61**	**-1.388.093**	**-1.469.855**	**-1.500.550**	**-1.539.515**	**-1.580.580**
19	+ Finanzerträge	19,89	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**19,89**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.065.471,72**	**-1.388.093**	**-1.469.855**	**-1.500.550**	**-1.539.515**	**-1.580.580**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.065.471,72**	**-1.388.093**	**-1.469.855**	**-1.500.550**	**-1.539.515**	**-1.580.580**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	102.188,86	75.160	75.160	75.160	75.160	75.160
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	99.078,05	117.486	117.486	117.486	117.486	117.486
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-1.062.360,91**	**-1.430.419**	**-1.512.181**	**-1.542.876**	**-1.581.841**	**-1.622.906**

Teilfinanzplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.272,45	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	301.705,39	363.240	352.640	341.140	328.040	243.040
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.149,42	13.000	13.500	13.500	13.500	13.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.375,41	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	893,49	130	0	130	0	130
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	19,89	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**331.416,05**	**379.770**	**369.540**	**358.170**	**344.940**	**260.070**
A	**Auszahlungen**						
10	- Personalauszahlungen	242.071,29	247.103	344.380	349.530	354.760	360.070
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	904.061,19	1.429.740	1.387.845	1.296.870	1.297.675	1.298.360
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	220,00	220	220	220	220	220
15	- Sonstige Auszahlungen	4.702,87	6.100	6.100	6.100	6.100	6.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.151.055,35**	**1.683.163**	**1.738.545**	**1.652.720**	**1.658.755**	**1.664.750**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-819.639,30**	**-1.303.393**	**-1.369.005**	**-1.294.550**	**-1.313.815**	**-1.404.680**
I	**Investitionstätigkeit**						
E	**Einzahlungen**						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	677.000	238.000	160.000	240.000	240.000
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**677.000**	**238.000**	**160.000**	**240.000**	**240.000**
A	**Auszahlungen**						
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	-55.508,02	-1.668.500	-1.488.000	-547.500	-547.500	-547.500
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.850,69	-12.100	-98.800	-6.000	-6.000	-6.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-60.358,71**	**-1.680.600**	**-1.586.800**	**-553.500**	**-553.500**	**-553.500**
31	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-60.358,71**	**-1.003.600**	**-1.348.800**	**-393.500**	**-313.500**	**-313.500**

Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Törnig
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Tiefbau, Grünflächen
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Planung, Unterhaltung und Pflege städtischer Grünanlagen, Kinderspielplätze, Bolzplätze
Auftrag	LandschaftsG NRW, Beschlüsse der Gremien, DIN-Vorschriften
Ziele	Grünflächpflege, Landschaftsschutz, Freizeitbetätigung
Zielgruppe	Einwohner und Einwohnerinnen, Besucher und Besucherinnen städtischer Grünanlagen, Kinder
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	41,42	56,55	54,40	54,87	55,30	55,74
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	3,15	3,15	3,15	3,15	3,15
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	3,15	3,15	3,15	3,15	3,15

Teilergebnisplan Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.01.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**54.416,77**	**49.100**	**55.200**	**70.700**	**68.800**	**66.200**
4148000	Zuschüsse f. lfd. Zw. von übrigen Bereichen	3.417,67	0	0	0	0	0
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	7.437,57	12.400	7.300	7.300	7.200	7.100
4161010	Erträge aus der Aufl. von SoPo KPII	8.832,46	6.800	6.000	6.000	6.000	6.000
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	34.729,07	29.900	24.600	22.900	21.100	18.600
4169000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Neuanschaffungen Planung	0,00	0	17.300	34.500	34.500	34.500
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**5.790,97**	**3.500**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
4411000	Mieten und Pachten	5.790,97	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**3.375,41**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4485000	Kostenerstattungen, -umlagen von verb. Unternehmen	3.375,41	0	0	0	0	0
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**9.101,02**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	9.063,00	0	0	0	0	0
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	38,02	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**72.684,17**	**52.600**	**59.200**	**74.700**	**72.800**	**70.200**
11	**- Personalaufwendungen**	**207.826,38**	**217.700**	**226.200**	**229.580**	**233.030**	**236.530**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	162.715,39	170.445	176.960	179.610	182.310	185.050
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	8.919,91	9.348	9.700	9.840	9.990	10.140
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	36.191,08	37.907	39.540	40.130	40.730	41.340
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**671.719,71**	**864.970**	**812.325**	**813.700**	**814.455**	**815.090**
5216000	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	50.846,91	57.000	62.000	62.000	62.000	62.000
5241000	Unterhaltung/Bewirtsch. der Grundst./baul. Anlagen	33.249,29	56.000	3.250	2.620	1.370	0
5241150	Unterhaltung der Grünflächen	378.181,99	459.700	435.000	435.000	435.000	435.000
5241160	Unterhaltung der Spiel-/Bolzplätze	38.470,88	48.000	49.000	50.000	51.000	52.000
5241170	Unterhaltung Außenanlagen	148.419,38	212.200	0	0	0	0
5241180	Städt. Bäume - Pflege, Kontrolle, Nachpflanzung	0,00	0	230.000	230.000	230.000	230.000
5241900	Gebäudeversicherungen	66,90	70	75	80	85	90
5251000	Haltung von Fahrzeugen	6.672,32	25.000	26.000	27.000	28.000	29.000
5251050	Unterhaltungsaufwand für Fahrzeuge	11.746,70	0	0	0	0	0
5255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.379,53	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5255200	Unterhaltungsaufwand für Geräte	1.685,81	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**66.307,07**	**76.700**	**97.250**	**114.200**	**113.600**	**112.600**

Teilergebnisplan Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	17.400	44.750	64.800	67.200	69.800
5711200	Abschreibungen auf Verkehrsflächen	2.020,53	2.100	2.000	2.000	2.000	2.000
5711250	Abschreibungen auf Schilder	830,81	0	0	0	0	0
5711400	Abschreibungen auf Maschinen/techn. Anlagen	9.122,73	8.600	4.300	2.600	1.600	700
5711500	Abschreibungen auf Fahrzeuge	2.830,73	1.000	100	100	100	0
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	220,98	300	100	100	100	100
5711610	Abschreibungen auf Bänke und Abfallbehälter	1.419,55	1.300	1.100	1.100	1.000	900
5711640	Abschreibungen auf Spielgeräte	43.113,64	41.400	41.300	39.900	38.000	35.500
5711650	Abschreibungen auf Ausstattung Parkanlagen	4.735,29	4.600	3.600	3.600	3.600	3.600
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	2.012,81	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**3.758,90**	**4.800**	**4.800**	**4.800**	**4.800**	**4.800**
5422000	Mieten und Pachten	3.758,90	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**949.612,06**	**1.164.170**	**1.140.575**	**1.162.280**	**1.165.885**	**1.169.020**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-876.927,89**	**-1.111.570**	**-1.081.375**	**-1.087.580**	**-1.093.085**	**-1.098.820**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-876.927,89**	**-1.111.570**	**-1.081.375**	**-1.087.580**	**-1.093.085**	**-1.098.820**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-876.927,89**	**-1.111.570**	**-1.081.375**	**-1.087.580**	**-1.093.085**	**-1.098.820**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**67.767,66**	**24.000**	**24.000**	**24.000**	**24.000**	**24.000**
4811100	Erträge aus ILV Gebührenhaushalte/Verwaltungsk.	67.767,66	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**35.078,59**	**44.251**	**44.251**	**44.251**	**44.251**	**44.251**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	3.027,06	2.551	2.551	2.551	2.551	2.551
5811520	Aufwendungen aus ILV Müllabfuhr städt. Geb.	440,00	0	0	0	0	0
5811900	Sonstige Aufwendungen aus ILV	31.611,53	41.700	41.700	41.700	41.700	41.700
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-844.238,82**	**-1.131.821**	**-1.101.626**	**-1.107.831**	**-1.113.336**	**-1.119.071**

Erläuterungen

Konto 5216000

Sand- und Fallschutzreinigung 20.000 €
Jahreshauptinspektion der Spielplätze 5.000 €
Reinigung der EPDM Fallschutzmatten 2.000 €
Instandsetzung von Wegen, Zäunen, Rasenflächen etc. 25.000 €
Sandaustausch 10.000 €

Teilergebnisplan Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Fröndenberg/Ruhr

Konto 5241000

Bisherige Mittel werden ab 2027 in den Konten 5241150 und 5241180 dargestellt.
Ab 2027:
Darstellung des Fröndenberger Anteils am LEADER-Projekt HERKULEX

Konto 5241150

Grünflächenpflege durch Stadtwerke	310.000 €
Entsorgungskosten	15.000 €
Sonstige Grünpflächepflege	115.000 €

Konto 5241160

Grünflächenpflege durch die Stadtwerke

Konto 5241170

Ab 2027 werden die Mittel in den Konten 5241150 und 5241180 dargestellt

Konto 5241180

2027:

Baumkontrolle gem. Kataster	11.000 €
Maßnahmen gem. Baumkontrolle	26.000 €

2028:

Baumkontrolle gem. Kataster	8.500 €
Maßnahmen gem. Baumkontrolle	20.000 €

2028:

Baumkontrolle gem. Kataster	11.000 €
Maßnahmen gem. Baumkontrolle	26.000 €

2028:

Baumkontrolle gem. Kataster	11.000 €
Maßnahmen gem. Baumkontrolle	26.000 €

2027 - 2029:

Bekämpfung Riesenbärenklau, EPS, etc.	10.000 €
sonstige Fremdvergaben (z. B. Sturmschäden)	43.000 €
allgemeine sonstige Baumpfelge	40.000 €
Baumpflege verschiedene Standorte	42.000 €
Leihgebühr Geräte	9.000 €
Ersatzpflanzungen	12.0000 €
Bewässerung durch externe Dienstleister	7.000 €
Bodenverbesserer, Dünger, Belüftung	15.000 €
Erstellung Pflanzengruben an Straßen	15.000 €

Konto 5255200

Unterhaltung / Reparatur von Kleingeräten sowie jährliche Prüfung gem. UVV

Teilfinanzplan Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.01.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.340,99**	**3.500**	**4.000**	**0**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**754.652,94**	**1.087.470**	**1.043.325**	**0**	**1.048.080**	**1.052.285**	**1.056.420**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-740.311,95**	**-1.083.970**	**-1.039.325**	**0**	**-1.044.080**	**-1.048.285**	**-1.052.420**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	327.000	238.000	0	160.000	240.000	240.000
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**327.000**	**238.000**	**0**	**160.000**	**240.000**	**240.000**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	41.194,00	1.154.500	952.500	0	32.500	32.500	32.500
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.850,69	10.600	97.300	0	4.500	4.500	4.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**46.044,69**	**1.165.100**	**1.049.800**	**0**	**37.000**	**37.000**	**37.000**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-46.044,69**	**-838.100**	**-811.800**	**0**	**123.000**	**203.000**	**203.000**

Teilfinanzplan Produkt 13.01.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0061 Erwerb von bewegl. Vermögen (für Landschaftspfl.)	-4.851	-10.600	-7.300	0 0	-4.500	-4.500	-4.500	-67.294	-30.202
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.851	-10.600	-7.300	0 0	-4.500	-4.500	-4.500	-67.294	-30.202
I-0063 Errichtung von Spiel- und Bolzplätzen	-35.808	-194.000	8.000	0 0	-30.000	-30.000	-30.000	-895.000	-246.611
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	158.000	158.000	0 0	0	0	0	316.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.808	-352.000	-150.000	0 0	-30.000	-30.000	-30.000	-1.211.000	-246.611
I-0115 Fahrzeugbeschaffung Grünpflege	0	0	-90.000	0 0	0	0	0	-280.000	-9.464
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0	-90.000	0 0	0	0	0	-280.000	-9.464
I-0118 Erneuerungsprogramm Ruhebänke	0	-2.500	-2.500	0 0	-2.500	-2.500	-2.500	-13.500	-3.694
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.500	-2.500	0 0	-2.500	-2.500	-2.500	-6.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0	0	0 0	0	0	0	-7.500	-3.694
I-0167 Umgestaltung Himmelmannpark	-5.386	-631.000	-720.000	0 0	160.000	240.000	240.000	-2.686.500	-5.386
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	169.000	80.000	0 0	160.000	240.000	240.000	1.501.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.386	-800.000	-800.000	0 0	0	0	0	-4.187.500	-5.386
Gesamtsumme Auszahlungen	**-46.045**	**-1.165.100**	**-1.049.800**	**0**	**-37.000**	**-37.000**	**-37.000**	**-5.759.294**	**-295.357**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**327.000**	**238.000**	**0**	**160.000**	**240.000**	**240.000**	**1.817.000**	**0**
Gesamtsumme	**-46.045**	**-838.100**	**-811.800**	**0**	**123.000**	**203.000**	**203.000**	**-3.942.294**	**-295.357**

Erläuterungen

Erwerb von bewegl. Vermögen (für Landschaftspfl.)

I-0061:

Erwerb von Kleingeräten für den Außendienst Grünflächen

Errichtung von Spiel- und Bolzplätzen

I-0063:

2027:

Neukonzeptionierung Spielplatz Dobomil 120.000 €

Einzahlung: Neuanmeldung LEADER Fördermittel für Inklusionsspielplatz Hindenburghain

2027 bis 2030:

Jährlich pauschal 30.000 € für neue Spielgeräte

Fahrzeugbeschaffung Grünpflege

I-0115:

LKW-Außendienst

Produkt 13.02.01 Gewässer

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Törnig
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Tiefbau, Grünflächen
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Unterhaltung der Wasserläufe, Überwachung der wasserrechtlichen Auflagen, Umsetzung der WRRL, Mitarbeit bei vorbeugenden Maßnahmen zum Hochwasserschutz, Überwachung der Kleinkläranlagen
Auftrag	Landeswassergesetz und Wasserhaushaltsgesetz, Bundesimmissionsschutzverordnung,Verwaltungsverfahrensgesetz, Wasserrahmenrichtlinie, Europäische Richtlinien
Ziele	Umwelt- und Naturschutz
Zielgruppe	Eigentümer und Eigentümerinnen sowie Nutzer und Nutzerinnen von Grundflächen, Bevölkerung, Institutionen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 13.02.01 Gewässer

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,20	1,30	1,30	1,30	1,30
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,20	1,30	1,30	1,30	1,30

Teilergebnisplan Produkt 13.02.01 Gewässer

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.02.01	Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**11.700**	**0**	**0**	**0**	**0**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	0,00	11.700	0	0	0	0
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**11.700**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**16.404,18**	**17.183**	**102.600**	**104.150**	**105.710**	**107.300**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	12.958,96	13.595	80.390	81.600	82.820	84.060
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	710,00	745	4.400	4.470	4.540	4.610
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	2.735,22	2.843	17.810	18.080	18.350	18.630
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**137.389,23**	**150.000**	**150.000**	**150.000**	**150.000**	**150.000**
5241151	Gewässerunterhaltung	137.389,23	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**16.700**	**16.700**	**50.000**	**83.300**	**116.700**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	16.700	16.700	50.000	83.300	116.700
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**153.793,41**	**183.883**	**269.300**	**304.150**	**339.010**	**374.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-153.793,41**	**-172.183**	**-269.300**	**-304.150**	**-339.010**	**-374.000**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-153.793,41**	**-172.183**	**-269.300**	**-304.150**	**-339.010**	**-374.000**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-153.793,41**	**-172.183**	**-269.300**	**-304.150**	**-339.010**	**-374.000**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**192,20**	**162**	**162**	**162**	**162**	**162**

Teilergebnisplan Produkt 13.02.01 Gewässer

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	192,20	162	162	162	162	162
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-153.985,61**	**-172.345**	**-269.462**	**-304.312**	**-339.172**	**-374.162**

Erläuterungen

Konto 5241151

Die Gewässerunterhaltung ist bis auf kleine Bereiche im Norden des Stadtgebiets übertragen worden.

Teilfinanzplan Produkt 13.02.01 Gewässer
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.02.01	Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**99.443,64**	**167.183**	**252.600**	**0**	**254.150**	**255.710**	**257.300**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-99.443,64**	**-167.183**	**-252.600**	**0**	**-254.150**	**-255.710**	**-257.300**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	350.000	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**350.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**500.000**	**500.000**	**0**	**500.000**	**500.000**	**500.000**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-150.000**	**-500.000**	**0**	**-500.000**	**-500.000**	**-500.000**

Teilfinanzplan Produkt 13.02.01 Gewässer
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0212 Gewässermaßnahmen Starkregenrisikomanagement	0	-150.000	-500.000	0 0	-500.000	-500.000	-500.000	-1.100.000	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	350.000	0	0 0	0	0	0	700.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-500.000	-500.000	0 0	-500.000	-500.000	-500.000	-1.800.000	0
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**-500.000**	**-500.000**	**0**	**-500.000**	**-500.000**	**-500.000**	**-1.800.000**	**0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**350.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**700.000**	**0**
Gesamtsumme	**0**	**-150.000**	**-500.000**	**0**	**-500.000**	**-500.000**	**-500.000**	**-1.100.000**	**0**

Produkt 13.03.01 Nutzungsrechte für Grabstätten

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	intern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Bereitstellung von Begräbnisflächen
Auftrag	Bestattungsgesetz NRW, GO NRW, Friedhofssatzung
Ziele	Nachfrageorientierte Bedarfsdeckung, Kostendeckung
Zielgruppe	Nutzer und Nutzerinnen der Bestattungsflächen, Angehörige von Verstorbenen, Bestatter und Bestatterinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Ansätze gemäß Gebührenkalkulation: Grabstellenzahl Alter Friedhof: ca. 2.581 (Stand: 24.07.2026) davon belegt: 1.156, davon frei: 1.425 Grabstellenzahl Neuer Friedhof: 4.924 zzgl. der Fläche des Friedhains mit insgesamt 85 Bäumen (Stand: 24.07.2026) davon belegt: 2.348, davon frei: 2.576

Kenn- und Messzahlen Produkt 13.03.01 Nutzungsrechte für Grabstätten

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10

Teilergebnisplan Produkt 13.03.01 Nutzungsrechte für Grabstätten

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.03.01	Nutzungsrechte für Grabstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**289,02**	**200**	**300**	**300**	**300**	**300**
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	39,00	0	0	0	0	0
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	250,02	200	300	300	300	300
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**192.973,23**	**174.600**	**174.600**	**174.600**	**174.600**	**174.600**
4321720	Überlassung von Begräbnisplätzen	163.322,67	169.600	169.600	169.600	169.600	169.600
4321740	Einebnung/Pflege vor Ablauf der Ruhefrist	29.650,56	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**193.262,25**	**174.800**	**174.900**	**174.900**	**174.900**	**174.900**
11	**- Personalaufwendungen**	**3.602,36**	**3.159**	**4.250**	**4.310**	**4.370**	**4.430**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	2.690,33	2.344	3.190	3.240	3.290	3.340
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	126,69	108	150	150	150	150
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	785,34	707	910	920	930	940
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**225.250,24**	**259.600**	**259.600**	**259.600**	**259.600**	**259.600**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	81.900	0	0	0	0
5215005	RST: Instandh. der Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	0	81.900	0	0	0
5218100	Inanspruchnahme von Instandhaltungsrückstellungen	0,00	-81.900	-81.900	0	0	0
5241150	Unterhaltung der Grünflächen	199.339,64	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
5241700	Wasserbezug	968,95	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
5241800	Entsorgungsaufwendungen	24.719,67	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
5255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	221,98	0	0	0	0	0
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**13.001,39**	**14.900**	**14.500**	**14.500**	**12.700**	**12.900**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	1.500	1.100	1.400	1.800	2.100
5711660	Abschreibungen auf Friedhofsausstattung	13.001,39	13.400	13.400	13.100	10.900	10.800
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**15,34**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5431600	Dienstreisen	15,34	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**241.869,33**	**277.659**	**278.350**	**278.410**	**276.670**	**276.930**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-48.607,08**	**-102.859**	**-103.450**	**-103.510**	**-101.770**	**-102.030**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 13.03.01 Nutzungsrechte für Grabstätten

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-48.607,08**	**-102.859**	**-103.450**	**-103.510**	**-101.770**	**-102.030**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-48.607,08**	**-102.859**	**-103.450**	**-103.510**	**-101.770**	**-102.030**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**31.611,53**	**41.700**	**41.700**	**41.700**	**41.700**	**41.700**
4811900	Sonstige ILV	31.611,53	41.700	41.700	41.700	41.700	41.700
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**51.865,74**	**60.541**	**60.541**	**60.541**	**60.541**	**60.541**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	96,10	81	81	81	81	81
5811100	Aufw. aus ILV Gebührenhaushalte / Verwaltungsk.	48.959,97	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
5811300	Aufwendungen aus ILV Gebäudenutzung	2.809,67	9.460	9.460	9.460	9.460	9.460
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-68.861,29**	**-121.700**	**-122.291**	**-122.351**	**-120.611**	**-120.871**

Erläuterungen

Konto 5215005 und 5218100

Erneuerung Wasserleitung neuer Friedhof

Teilfinanzplan Produkt 13.03.01 Nutzungsrechte für Grabstätten
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.03.01	Nutzungsrechte für Grabstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**238.156,69**	**294.800**	**284.200**	**0**	**272.700**	**259.600**	**174.600**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**216.650,85**	**344.659**	**345.750**	**0**	**263.910**	**263.970**	**264.030**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**21.505,84**	**-49.859**	**-61.550**	**0**	**8.790**	**-4.370**	**-89.430**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	14.314,02	14.000	35.500	0	15.000	15.000	15.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**14.314,02**	**15.500**	**37.000**	**0**	**16.500**	**16.500**	**16.500**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-14.314,02**	**-15.500**	**-37.000**	**0**	**-16.500**	**-16.500**	**-16.500**

Teilfinanzplan Produkt 13.03.01 Nutzungsrechte für Grabstätten
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0082 Wegeerneuerung Friedhöfe	0	-5.000	-10.000	0 0	-5.000	-5.000	-5.000	-88.000	-1.927
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-5.000	-10.000	0 0	-5.000	-5.000	-5.000	-88.000	-1.927
I-0083 Erwerb von Vermögensgegenständen	0	-1.500	-1.500	0 0	-1.500	-1.500	-1.500	-14.500	-3.560
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	-1.500	-1.500	0 0	-1.500	-1.500	-1.500	-14.500	-3.560
I-0085 Umzäunung Neuer Friedhof	-10.640	0	-12.000	0 0	0	0	0	-48.000	-27.038
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.640	0	-12.000	0 0	0	0	0	-48.000	-27.038
I-0194 Herstellung von Grabfeldern	-524	-9.000	-13.500	0 0	-10.000	-10.000	-10.000	-50.350	-17.476
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-524	-9.000	-13.500	0 0	-10.000	-10.000	-10.000	-50.350	-17.476
I-0195 Entwässerungsanlagen Friedhöfe	-3.150	0	0	0 0	0	0	0	-13.000	-13.008
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.150	0	0	0 0	0	0	0	-13.000	-13.008
Gesamtsumme Auszahlungen	**-14.314**	**-15.500**	**-37.000**	**0**	**-16.500**	**-16.500**	**-16.500**	**-213.850**	**-63.009**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-14.314**	**-15.500**	**-37.000**	**0**	**-16.500**	**-16.500**	**-16.500**	**-213.850**	**-63.009**

Erläuterungen

Wegeerneuerung Friedhöfe

I-0082:

Erneuerung der Wege im Bereich des süd-westlichen Containerstandortes in 2027

Umzäunung Neuer Friedhof

I-0085:

Erneuerung Zaun Südgrenze

Herstellung von Grabfeldern

I-0194:

Erweiterung jeweils ein neus Feld UB AF und NF = 12.000 €

Neue Bäume Friedhain = 1.500 €

Produkt 13.03.02 Bestattungswesen

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	intern
Rechtsbindungsgrad	Soll
Beschreibung	Bereitstellung von Friedhofsgebäuden, Grabherstellung
Auftrag	Bestattungsgesetz NRW, GO NRW, Friedhofssatzung
Ziele	Nachfrageorientierte Bedarfsdeckung, Kostendeckung
Zielgruppe	Angehörige von Verstorbenen, Bestatter und Bestatterinnen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Aufwendungen und Gebühren in Höhe der Gebührensatzung

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
Anzahl der Beisetzungen	**110**	**135**	**107**	**109**	**102**	**60 (Stand 24.07.2026)**
Alter Friedhof						
Sarg	8	9	8	6	5	2
Urne	25	39	18	24	25	23
Neuer Friedhof						
Sarg	11	14	11	11	14	3
Urne	66	73	70	68	58	32

Kenn- und Messzahlen Produkt 13.03.02 Bestattungswesen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,02	0,05	0,05	0,05	0,05
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,12	0,15	0,15	0,15	0,15

Teilergebnisplan Produkt 13.03.02 Bestattungswesen

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.03.02	Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**76.751,00**	**69.540**	**68.440**	**68.440**	**68.440**	**68.440**
4311000	Verwaltungsgebühren	360,00	0	0	0	0	0
4321700	Gebühren für die Grabherstellung	50.580,00	48.740	48.740	48.740	48.740	48.740
4321760	Benutzungsgebühren Trauerhalle	19.174,00	19.700	19.700	19.700	19.700	19.700
4381000	Erträge aus der Aufl. Sopo für Gebührenausgleich	6.637,00	1.100	0	0	0	0
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**6.500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6.500,00	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**83.251,00**	**69.540**	**68.440**	**68.440**	**68.440**	**68.440**
11	**- Personalaufwendungen**	**6.688,63**	**5.902**	**7.080**	**7.180**	**7.280**	**7.380**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	3.086,24	2.743	2.830	2.870	2.910	2.950
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	2.690,35	2.344	3.190	3.240	3.290	3.340
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	126,69	108	150	150	150	150
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	785,35	707	910	920	930	940
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**55.824,46**	**64.620**	**75.270**	**64.770**	**64.770**	**64.770**
5215000	Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	3.052,86	10.500	21.000	10.500	10.500	10.500
5241300	Abwassergebühren	1.239,06	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5241400	Heizungsenergie	2.127,81	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
5241500	Reinigungsaufwand	3.354,15	3.700	3.850	3.850	3.850	3.850
5241700	Wasserbezug	493,86	600	600	600	600	600
5241760	Strombezug	1.882,31	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5241900	Gebäudeversicherungen	718,75	800	800	800	800	800
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	250	250	250	250	250
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	42.955,66	40.770	40.770	40.770	40.770	40.770
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**167,70**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	167,70	200	200	200	200	200
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**10.634,78**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5431600	Dienstreisen	21,31	0	0	0	0	0
5475000	Einstellung in den Sonderposten Gebührenausgleich	10.613,47	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**73.315,57**	**70.722**	**82.550**	**72.150**	**72.250**	**72.350**

Teilergebnisplan Produkt 13.03.02 Bestattungswesen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**9.935,43**	**-1.182**	**-14.110**	**-3.710**	**-3.810**	**-3.910**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**9.935,43**	**-1.182**	**-14.110**	**-3.710**	**-3.810**	**-3.910**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**9.935,43**	**-1.182**	**-14.110**	**-3.710**	**-3.810**	**-3.910**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**2.809,67**	**9.460**	**9.460**	**9.460**	**9.460**	**9.460**
4811300	Erträge aus ILV Gebäudenutzung	2.809,67	9.460	9.460	9.460	9.460	9.460
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**11.845,42**	**12.451**	**12.451**	**12.451**	**12.451**	**12.451**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	120,12	101	101	101	101	101
5811100	Aufw. aus ILV Gebührenhaushalte / Verwaltungsk.	11.583,20	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
5811510	Aufwendungen aus ILV Straßenreinigung städt. Geb.	142,10	150	150	150	150	150
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**899,68**	**-4.173**	**-17.101**	**-6.701**	**-6.801**	**-6.901**

Erläuterungen

Konto 5215000

Maßnahme/Jahr	2027	2028	2029	2030
Instandhaltung	10.500	10.500	10.500	10.500
Überdachung WC-Anlage	10.500			

Teilfinanzplan Produkt 13.03.02 Bestattungswesen
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.03.02	Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**63.548,70**	**68.440**	**68.440**	**0**	**68.440**	**68.440**	**68.440**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**69.346,77**	**70.522**	**82.350**	**0**	**71.950**	**72.050**	**72.150**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-5.798,07**	**-2.082**	**-13.910**	**0**	**-3.510**	**-3.610**	**-3.710**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 13.03.03 Sonstiges Bestattungswesen

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	intern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Unterhaltung der Kriegsgräber und des jüdischen Friedhofs
Auftrag	Bestattungsgesetz NRW, Beschlüsse der Gremien
Ziele	Erfüllung der gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben
Zielgruppe	Nutzer und Nutzerinnen der Bestattungsfläche, Angehörige von Verstorbenen
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Für die Unterhaltung der Kriegsgräber und des jüdischen Friedhofs an der Springstraße erhält die Stadt eine jährliche Landeszuweisung von 3.200 €.

Kenn- und Messzahlen Produkt 13.03.03 Sonstiges Bestattungswesen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	0,24	0,39	0,29	0,30	0,30	0,31
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10

Teilergebnisplan Produkt 13.03.03 Sonstiges Bestattungswesen

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.03.03	Sonstiges Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**4.442,64**	**3.400**	**3.400**	**3.400**	**3.400**	**3.400**
4141000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	4.442,64	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.442,64**	**3.400**	**3.400**	**3.400**	**3.400**	**3.400**
11	**- Personalaufwendungen**	**3.601,83**	**3.159**	**4.250**	**4.310**	**4.370**	**4.430**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	2.689,94	2.344	3.190	3.240	3.290	3.340
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	126,68	108	150	150	150	150
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	785,21	707	910	920	930	940
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**5.304,30**	**4.650**	**4.750**	**4.800**	**4.850**	**4.900**
5241150	Unterhaltung der Grünflächen	4.388,60	3.350	3.400	3.400	3.400	3.400
5241800	Entsorgungsaufwendungen	915,70	1.300	1.350	1.400	1.450	1.500
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**220,00**	**220**	**220**	**220**	**220**	**220**
5318000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche	220,00	220	220	220	220	220
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**15,34**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5431600	Dienstreisen	15,34	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**9.141,47**	**8.029**	**9.220**	**9.330**	**9.440**	**9.550**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-4.698,83**	**-4.629**	**-5.820**	**-5.930**	**-6.040**	**-6.150**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-4.698,83**	**-4.629**	**-5.820**	**-5.930**	**-6.040**	**-6.150**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-4.698,83**	**-4.629**	**-5.820**	**-5.930**	**-6.040**	**-6.150**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 13.03.03 Sonstiges Bestattungswesen

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**96,10**	**81**	**81**	**81**	**81**	**81**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	96,10	81	81	81	81	81
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-4.794,93**	**-4.710**	**-5.901**	**-6.011**	**-6.121**	**-6.231**

Teilfinanzplan Produkt 13.03.03 Sonstiges Bestattungswesen
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.03.03	Sonstiges Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.854,78**	**3.400**	**3.400**	**0**	**3.400**	**3.400**	**3.400**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.110,96**	**8.029**	**9.220**	**0**	**9.330**	**9.440**	**9.550**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-5.256,18**	**-4.629**	**-5.820**	**0**	**-5.930**	**-6.040**	**-6.150**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 13.04.01 Land- und Forstwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Törnig
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Tiefbau, Grünflächen
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Mitwirkung bei Waldbewirtschaftung, Forstwirtschaftliche Maßnahmen, Pachten für landwirtschaftlich genutzte städtische Flächen
Auftrag	LImschG, LG NRW, Beschlüsse der Gremien
Ziele	Ökologische Erhaltung des Erholungsraums "Wald" und nachhaltige Bewirtschaftung des Forstbestandes
Zielgruppe	Bevölkerung
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Die forstwirtschaftlichen Maßnahmen werden durch den Förster der Forstbetriebsgemeinschaft in Abstimmung mit der Verwaltung durchgeführt.

Kenn- und Messzahlen Produkt 13.04.01 Land- und Forstwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10180	Waldfläche in ha	0,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
20000	**Kennzahlen**						
20150	Zuschussbedarf je ha Waldfläche	0,00	-16,50	-210,00	-216,50	-210,00	-216,50
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 13.04.01 Land- und Forstwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.04	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	13.04.01	Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**10.562,36**	**9.500**	**9.500**	**9.500**	**9.500**	**9.500**
4411000	Mieten und Pachten	10.022,36	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
4421000	Erträge aus Verkauf	540,00	500	500	500	500	500
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**130**	**0**	**130**	**0**	**130**
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	130	0	130	0	130
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**10.562,36**	**9.630**	**9.500**	**9.630**	**9.500**	**9.630**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**969,61**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
5241800	Entsorgungsaufwendungen	170,00	0	0	0	0	0
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	799,61	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**992,58**	**1.300**	**1.300**	**1.300**	**1.300**	**1.300**
5422000	Mieten und Pachten	992,58	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.962,19**	**5.300**	**5.300**	**5.300**	**5.300**	**5.300**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**8.600,17**	**4.330**	**4.200**	**4.330**	**4.200**	**4.330**
19	**+ Finanzerträge**	**19,89**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4651800	Sonstige Gewinnanteile (z.B. Jagdpachten)	19,89	0	0	0	0	0
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**19,89**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**8.620,06**	**4.330**	**4.200**	**4.330**	**4.200**	**4.330**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**8.620,06**	**4.330**	**4.200**	**4.330**	**4.200**	**4.330**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 13.04.01 Land- und Forstwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**8.620,06**	**4.330**	**4.200**	**4.330**	**4.200**	**4.330**

Erläuterungen

Konto 4591000

Jadgpacht alle 2 Jahre

Konto 5291000

Pflege von Aufforstungsflächen	3.500 €
Mitgliedsbeitrag Forstbetriebsgemeinschaft	500 €

Teilfinanzplan Produkt 13.04.01 Land- und Forstwirtschaft
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.04	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	13.04.01	Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.514,89**	**9.630**	**9.500**	**0**	**9.630**	**9.500**	**9.630**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.850,19**	**5.300**	**5.300**	**0**	**5.300**	**5.300**	**5.300**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**9.664,70**	**4.330**	**4.200**	**0**	**4.330**	**4.200**	**4.330**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.381,97	3.700	25.000	25.000	25.000	25.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.381,97**	**3.700**	**25.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
11	- Personalaufwendungen	91.749,68	98.221	100.970	102.490	104.030	105.590
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.269,63	46.800	53.300	53.300	53.300	53.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	381,97	0	3.000	3.000	3.000	3.000
15	- Transferaufwendungen	1.201,86	26.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.438,38	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**107.041,52**	**175.521**	**181.770**	**183.290**	**184.830**	**186.390**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-105.659,55**	**-171.821**	**-156.770**	**-158.290**	**-159.830**	**-161.390**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-105.659,55**	**-171.821**	**-156.770**	**-158.290**	**-159.830**	**-161.390**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-105.659,55**	**-171.821**	**-156.770**	**-158.290**	**-159.830**	**-161.390**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	960,97	810	810	810	810	810
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-106.620,52**	**-172.631**	**-157.580**	**-159.100**	**-160.640**	**-162.200**

Teilfinanzplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	3.700	20.500	20.500	20.500	20.500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.000,00**	**3.700**	**20.500**	**20.500**	**20.500**	**20.500**
A	**Auszahlungen**						
10	- Personalauszahlungen	93.128,68	98.221	100.970	102.490	104.030	105.590
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.684,78	46.800	53.300	53.300	53.300	53.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	1.201,86	26.000	20.000	20.000	20.000	20.000
15	- Sonstige Auszahlungen	6.438,38	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**114.453,70**	**175.521**	**178.770**	**180.290**	**181.830**	**183.390**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-113.453,70**	**-171.821**	**-158.270**	**-159.790**	**-161.330**	**-162.890**
I	**Investitionstätigkeit**						
E	**Einzahlungen**						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.000,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**1.000,00**	**0**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
A	**Auszahlungen**						
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-381,97	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-381,97**	**0**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**
31	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**618,03**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 14.01.01 Umweltmanagement

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Betzinger
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Bauverwaltung, Immobilien, ÖPNV
Klassifizierung	Serviceprodukt
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Umwelt- und Naturschutz
Auftrag	BauGB, BNatSchG, LG NRW, BImSchG, LImSchG, Klimaschutzgesetz NRW, Beschlüsse der Gremien
Ziele	Umwelt- und Naturschutz
Zielgruppe	Bevölkerung
Bewirtschaftungsregeln	siehe Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 14.01.01 Umweltmanagement

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	0,33	1,05	1,05	1,05	1,06	1,06
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 14.01.01 Umweltmanagement

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Umweltschutz
Produkt	14.01.01	Umweltmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**6.355,01**	**16.800**	**16.800**	**16.800**	**16.800**	**16.800**
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.355,01	16.800	16.800	16.800	16.800	16.800
5291800	Weitere sonstige Dienstleistungen	4.000,00	0	0	0	0	0
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**428,78**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**	**4.500**
5431850	Mitgliedsbeiträge	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5431900	Sonstige Geschäftsaufwendungen	187,91	500	500	500	500	500
5499000	Übrige weitere sonst. Aufw. a. lfd. Verwaltungst.	240,87	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**6.783,79**	**21.300**	**21.300**	**21.300**	**21.300**	**21.300**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-6.783,79**	**-21.300**	**-21.300**	**-21.300**	**-21.300**	**-21.300**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-6.783,79**	**-21.300**	**-21.300**	**-21.300**	**-21.300**	**-21.300**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-6.783,79**	**-21.300**	**-21.300**	**-21.300**	**-21.300**	**-21.300**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-6.783,79**	**-21.300**	**-21.300**	**-21.300**	**-21.300**	**-21.300**

Teilergebnisplan Produkt 14.01.01 Umweltmanagement

Fröndenberg/Ruhr

Erläuterungen

Konto 5291000

Pauschalansatz für Aktivitäten Klimaanpassung

Konto 5431850

NFG-Beitrag

Teilfinanzplan Produkt 14.01.01 Umweltmanagement
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Umweltschutz
Produkt	14.01.01	Umweltmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.783,79**	**21.300**	**21.300**	**0**	**21.300**	**21.300**	**21.300**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-6.783,79**	**-21.300**	**-21.300**	**0**	**-21.300**	**-21.300**	**-21.300**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt 14.01.02 Klimaschutz

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Techn. Beigeordneter Wilke	zuständig: Herr Grügelsiepe
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 3 - Planen, Bauen
Klassifizierung	intern und extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Klimaschutzmanagement, einschließlich Klimaschutzkonzept.
Auftrag	BauGB, BNatSchG, LG NRW, BImschG, LImschG, Klimaschutzgesetz NRW, Beschlüsse der Gremien.
Ziele	Klimaschutz
Zielgruppe	Bevölkerung
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	Siehe Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung.

Kenn- und Messzahlen Produkt 14.01.02 Klimaschutz

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Teilergebnisplan Produkt 14.01.02 Klimaschutz

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Umweltschutz
Produkt	14.01.02	Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**1.381,97**	**3.700**	**25.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
4140000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Bund	0,00	700	0	0	0	0
4141900	Landeszuweisungen für Klimaanpassung	0,00	0	19.000	19.000	19.000	19.000
4142000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke von Gemeinden (GV)	1.000,00	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
4161000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Zuwendungen	381,97	0	0	0	0	0
4169000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Neuanschaffungen Planung	0,00	0	4.500	4.500	4.500	4.500
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.381,97**	**3.700**	**25.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
11	**- Personalaufwendungen**	**91.749,68**	**98.221**	**100.970**	**102.490**	**104.030**	**105.590**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	72.705,86	78.147	80.100	81.300	82.520	83.760
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	3.982,16	4.281	4.390	4.460	4.530	4.600
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	15.061,66	15.793	16.480	16.730	16.980	17.230
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**914,62**	**30.000**	**36.500**	**36.500**	**36.500**	**36.500**
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	809,49	15.000	7.500	7.500	7.500	7.500
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	105,13	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
5291800	Weitere sonstige Dienstleistungen	0,00	0	19.000	19.000	19.000	19.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**381,97**	**0**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	381,97	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**1.201,86**	**26.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
5399000	Sonstige Transferaufwendungen	1.201,86	26.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**6.009,60**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5411100	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	5.545,00	0	0	0	0	0
5431600	Dienstreisen	464,60	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**100.257,73**	**154.221**	**160.470**	**161.990**	**163.530**	**165.090**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-98.875,76**	**-150.521**	**-135.470**	**-136.990**	**-138.530**	**-140.090**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 14.01.02 Klimaschutz

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-98.875,76**	**-150.521**	**-135.470**	**-136.990**	**-138.530**	**-140.090**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-98.875,76**	**-150.521**	**-135.470**	**-136.990**	**-138.530**	**-140.090**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**960,97**	**810**	**810**	**810**	**810**	**810**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	960,97	810	810	810	810	810
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-99.836,73**	**-151.331**	**-136.280**	**-137.800**	**-139.340**	**-140.900**

Erläuterungen

Konto 4141900

Landeszuweisung für die Erstellung und Umsetzung eines Klimaanpassungskonzeptes

Konto 4142000

Kooperation mit dem RVR - Projekt KlimafitRuhr

Konto 5291000

externe Dienstleistungen und Moderation

Konto 5291800

Vergabe von Aufträgen zur Erstellung des Klimaanpassungskonzeptes bis 2029

Konto 5399000

Förderprogramm Dachbegrünung aus dem Klimaschutzkonzept = Maßnahme Klimaanpassung

Teilfinanzplan Produkt 14.01.02 Klimaschutz
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Umweltschutz
Produkt	14.01.02	Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.000,00**	**3.700**	**20.500**	**0**	**20.500**	**20.500**	**20.500**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**107.669,91**	**154.221**	**157.470**	**0**	**158.990**	**160.530**	**162.090**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-106.669,91**	**-150.521**	**-136.970**	**0**	**-138.490**	**-140.030**	**-141.590**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.000,00	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**1.000,00**	**0**	**1.500**	**0**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	381,97	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**381,97**	**0**	**1.500**	**0**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**618,03**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilfinanzplan Produkt 14.01.02 Klimaschutz
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0041 Investitionen für Klimaschutz	618	0	0	0 0	0	0	0	-400.000	49.023
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.000	0	1.500	0 0	1.500	1.500	1.500	425.500	49.949
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	-824.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-382	0	-1.500	0 0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-927
Gesamtsumme Auszahlungen	**-382**	**0**	**-1.500**	**0**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-825.500**	**-927**
Gesamtsumme Einzahlungen	**1.000**	**0**	**1.500**	**0**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**425.500**	**49.949**
Gesamtsumme	**618**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-400.000**	**49.023**

Erläuterungen

Investitionen für Klimaschutz

I-0041

Ausstattung für Bildungsprojekte und Infoveranstaltungen

erhaltene Projektmittel des RVR im Programm KlimafitRuhr für komm. Klimaschutzmaßnahmen

Teilergebnisplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	336.163,16	500	300	200	100	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.836,10	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	462,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**358.461,26**	**18.800**	**18.600**	**18.500**	**18.400**	**18.300**
11	- Personalaufwendungen	210.432,18	185.138	225.270	228.650	232.070	235.540
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.636,28	40.500	40.500	43.700	43.700	43.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.165,41	17.200	15.500	15.900	16.300	15.800
15	- Transferaufwendungen	344.381,00	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.976,56	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**608.591,43**	**282.638**	**321.070**	**328.050**	**331.870**	**334.840**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-250.130,17**	**-263.838**	**-302.470**	**-309.550**	**-313.470**	**-316.540**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-250.130,17**	**-263.838**	**-302.470**	**-309.550**	**-313.470**	**-316.540**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-250.130,17**	**-263.838**	**-302.470**	**-309.550**	**-313.470**	**-316.540**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	2.402,42	2.025	2.025	2.025	2.025	2.025
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-252.532,59**	**-265.863**	**-304.495**	**-311.575**	**-315.495**	**-318.565**

Teilfinanzplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	335.294,82	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.886,10	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	462,00	0	0	0	0	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**355.642,92**	**18.300**	**18.300**	**18.300**	**18.300**	**18.300**
A	**Auszahlungen**						
10	- Personalauszahlungen	213.666,48	185.138	225.270	228.650	232.070	235.540
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.476,23	40.500	40.500	43.700	43.700	43.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	344.381,00	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
15	- Sonstige Auszahlungen	22.454,32	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**609.978,03**	**265.438**	**305.570**	**312.150**	**315.570**	**319.040**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-254.335,11**	**-247.138**	**-287.270**	**-293.850**	**-297.270**	**-300.740**
I	**Investitionstätigkeit**						
E	**Einzahlungen**						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**						
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.407,86	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-5.407,86**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**
31	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-5.407,86**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**	**-16.000**

Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Bürgermeister Weise	zuständig: Frau Wehrmann

Verantwortliche Org.-Einheit	Stabstelle Wirtschaftsförderung
Klassifizierung	extern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Wirtschaftsförderung durch Bestandspflege und Ansiedlungsmanagement, Unterstützung des Handels und Vernetzung von Wirtschaft und Schule, Zusammenarbeit mit allen wirtschafts- und arbeitsmarktbezogenen Akteuren, insbesondere der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Kreises Unna (WFG)
Auftrag	Beschlüsse der Gremien
Ziele	Verbesserung der kommunalen Wirtschaftslage, auch durch Fremdenverkehr
Zielgruppe	Unternehmen, Gewerbetreibende, Investoren, Eigentümer
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Standortentwicklung, Fördermittel- und Projektmanagement sowie interkommunale Zusammenarbeit mit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft (WFG) Unna

Rückblickende Betrachtung	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Ist 2026
Sozialversicherungspflichtige Beschäftigte (Arbeitsort) zum 30.06.:	4.407	4.509	4.417	4.509		

Kenn- und Messzahlen Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	6,54	5,86	7,85	8,13	8,25	8,37
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

Teilergebnisplan Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschafts- und Tourismusförderung
Produkt	15.01.01	Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**335.563,21**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4140000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Bund	167.646,90	0	0	0	0	0
4141000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	167.647,92	0	0	0	0	0
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	268,39	0	0	0	0	0
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**462,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4591000	Andere sonstige ordentliche Erträge	462,00	0	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**336.025,21**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**112.191,26**	**87.951**	**125.320**	**127.200**	**129.100**	**131.040**
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	87.961,63	68.903	98.040	99.510	101.000	102.520
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	4.809,04	3.773	5.370	5.450	5.530	5.610
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	19.420,59	15.275	21.910	22.240	22.570	22.910
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**7.279,80**	**18.500**	**18.500**	**21.700**	**21.700**	**21.700**
5291000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.437,28	18.500	18.500	21.700	21.700	21.700
5291920	Beratungsleistungen	842,52	0	0	0	0	0
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**4.175,60**	**6.800**	**6.600**	**6.600**	**6.600**	**6.600**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5711250	Abschreibungen auf Schilder	630,78	700	600	600	600	600
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	268,39	100	0	0	0	0
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	3.276,43	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**344.381,00**	**7.800**	**7.800**	**7.800**	**7.800**	**7.800**
5317000	Zuweisungen f. lfd. Zwecke an private Unternehmen	335.294,00	0	0	0	0	0
5317010	Mietzuschussprogramm	9.087,00	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**292,39**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5431600	Dienstreisen	289,70	0	0	0	0	0
5499040	Rückzahlung von Fördermitteln u.ä. aus Vorjahren	2,69	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**468.320,05**	**121.051**	**158.220**	**163.300**	**165.200**	**167.140**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-132.294,84**	**-121.051**	**-158.220**	**-163.300**	**-165.200**	**-167.140**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-132.294,84**	**-121.051**	**-158.220**	**-163.300**	**-165.200**	**-167.140**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-132.294,84**	**-121.051**	**-158.220**	**-163.300**	**-165.200**	**-167.140**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**960,97**	**810**	**810**	**810**	**810**	**810**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	960,97	810	810	810	810	810
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-133.255,81**	**-121.861**	**-159.030**	**-164.110**	**-166.010**	**-167.950**

Teilfinanzplan Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschafts- und Tourismusförderung
Produkt	15.01.01	Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**335.756,82**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**470.665,28**	**114.251**	**151.620**	**0**	**156.700**	**158.600**	**160.540**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-134.908,46**	**-114.251**	**-151.620**	**0**	**-156.700**	**-158.600**	**-160.540**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.276,43	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**3.276,43**	**6.000**	**6.000**	**0**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-3.276,43**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**

Teilfinanzplan Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0001 Maßnahmen Sofortprogramm Innenstadt	0	0	0	0 0	0	0	0	-102.000	-102.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	0	0	0	0 0	0	0	0	-102.000	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	-102.000
I-0002 Vermögensgegenstände Wirtschaftsförderung	-3.276	-6.000	-6.000	0 0	-6.000	-6.000	-6.000	-32.880	95.447
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0 0	0	0	0	0	102.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.276	-6.000	-6.000	0 0	-6.000	-6.000	-6.000	-32.880	-6.553
Gesamtsumme Auszahlungen	**-3.276**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-134.880**	**-108.553**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**102.000**
Gesamtsumme	**-3.276**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-134.880**	**-6.553**

Produkt 15.01.02 Stadtmarketing und Tourismusförderung

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: Herr Strathoff	zuständig: Frau Dettmann
Verantwortliche Org.-Einheit	Fachbereich 1 - Bildung, Kultur, Stadtmarketing
Klassifizierung	intern
Rechtsbindungsgrad	Kann
Beschreibung	Stadtmarketing und Imagepflege, Organisation von Veranstaltungen, Förderungen des Tourismus
Auftrag	Beschlüsse der Gremien, Vorgaben des Bürgermeisters oder des Verwaltungsvorstandes
Ziele	Steigerung der Attraktivität durch strategisches Marketing, Betrieb und Ausbau einer städtischen Touristinformation, Steigerung der touristischen Attraktivität/Wertschöpfung, Unterstützung touristischer Maßnahmen Dritter
Zielgruppe	Bürger und Bürgerinnen, Besucher und Besucherinnen, Investoren und Investorinnen, Gewerbetreibende etc.
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung
Erläuterungen	Veranstaltungen: Mord am Hellweg VIII, Fliegenkirmes, Frühlings- und Bauernmarkt, Fröndenberg Kreativ, Nacht der Lichtkunst Tourismusförderung durch Messepräsentationen und Publikationen Pflege von Partnerschaften mit Ruhrgebiets Touristik - RTG, ADFC z.B. Zabel-Route, Ruhrtal-Radweg, Hönnetal Die Zahlen basieren auf den Statistiken von IT NRW. Nachgewiesen werden Beherbergungsbetriebe ab 10 und mehr Gästebetten.

Rückblickende Betrachtung	**Ist 2021**	**Ist 2022**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Ist 2025**	**Ist 2026**
Aussteller/Ausstellerinnen Frühlingsmarkt	-	-	35	34	34	35
Teilnehmer/Teilnehmerinnen Volksradfahren	300	279	310	280	300	357
Fröndenberg Kreativ:						
Aussteller/Ausstellerinnen	45	105	109	111	103	112
Besucher/Besucherinnen	800	1.715	1.520	2.107	2.050	vrs. 2.050
Übernachtungen in Fröndenberg	9.398	13.754	14.389	14.620	15.643	vrs. 16.700
Prozentuale Veränderung in Bezug auf das Vorjahr	+ 2,0 %	+ 46,4 %	+ 4,6 %	+1,6 %	+7,0 %	

Kenn- und Messzahlen Produkt 15.01.02 Stadtmarketing und Tourismusförderung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	1,45	1,45	1,45	1,45	1,45
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50

Teilergebnisplan Produkt 15.01.02 Stadtmarketing und Tourismusförderung

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschafts- und Tourismusförderung
Produkt	15.01.02	Stadtmarketing und Tourismusförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**599,95**	**500**	**300**	**200**	**100**	**0**
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	599,95	500	300	200	100	0
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**21.836,10**	**18.300**	**18.300**	**18.300**	**18.300**	**18.300**
4461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.836,10	18.300	18.300	18.300	18.300	18.300
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**22.436,05**	**18.800**	**18.600**	**18.500**	**18.400**	**18.300**
11	**- Personalaufwendungen**	**98.240,92**	**97.187**	**99.950**	**101.450**	**102.970**	**104.500**
5011000	Dienstbezüge Beamte LOGA	3.892,43	3.951	4.160	4.220	4.280	4.340
5012000	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte LOGA	75.461,02	73.842	76.660	77.810	78.980	80.160
5022000	Versorgungskassenbeiträge für tarifl. Beschäftigte LOGA	3.875,36	4.022	3.950	4.010	4.070	4.130
5032000	Sozialversicherungsbeitr. für tarifl. Beschäftigte LOGA	15.012,11	15.372	15.180	15.410	15.640	15.870
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**16.356,48**	**22.000**	**22.000**	**22.000**	**22.000**	**22.000**
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	16.356,48	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**4.989,81**	**10.400**	**8.900**	**9.300**	**9.700**	**9.200**
5711000	Abschreibungen Neuanschaffungen Planung	0,00	5.500	5.300	5.800	6.300	6.800
5711050	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensg.	305,52	400	300	300	300	0
5711100	Abschreibungen auf Gebäude	118,71	200	100	100	100	100
5711250	Abschreibungen auf Schilder	2.944,74	3.000	2.900	2.900	2.900	2.300
5711600	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	437,91	400	200	200	100	0
5711610	Abschreibungen auf Bänke und Abfallbehälter	915,88	900	100	0	0	0
5711900	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	267,05	0	0	0	0	0
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**20.684,17**	**32.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**
5431600	Dienstreisen	48,22	0	0	0	0	0
5431850	Mitgliedsbeiträge	9.333,47	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
5499000	Übrige weitere sonst. Aufw. a. lfd. Verwaltungst.	7.841,26	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
5499010	Aufwendungen Tourismusförderung	3.461,22	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**140.271,38**	**161.587**	**162.850**	**164.750**	**166.670**	**167.700**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**-117.835,33**	**-142.787**	**-144.250**	**-146.250**	**-148.270**	**-149.400**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 15.01.02 Stadtmarketing und Tourismusförderung

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**-117.835,33**	**-142.787**	**-144.250**	**-146.250**	**-148.270**	**-149.400**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**-117.835,33**	**-142.787**	**-144.250**	**-146.250**	**-148.270**	**-149.400**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**1.441,45**	**1.215**	**1.215**	**1.215**	**1.215**	**1.215**
5811000	Aufwendungen aus ILV Geschäftsbedarf	1.441,45	1.215	1.215	1.215	1.215	1.215
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**-119.276,78**	**-144.002**	**-145.465**	**-147.465**	**-149.485**	**-150.615**

Erläuterungen

Konto 5281000

Sachaufwand für Märkte und Kirmes

Konto 5499000

Aufwendungen für Stadtmarketing:
Volksradfahren, Mord am Hellweg, Lichtkunst, Open-Air-Kino

Konto 5499010

Aufwendungen für Tourismusförderung:
Werbeanzeigen, Print-Materialien, Beteiligung Stadtrundfahrten

Teilfinanzplan Produkt 15.01.02 Stadtmarketing und Tourismusförderung
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschafts- und Tourismusförderung
Produkt	15.01.02	Stadtmarketing und Tourismusförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.886,10**	**18.300**	**18.300**	**0**	**18.300**	**18.300**	**18.300**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**139.312,75**	**151.187**	**153.950**	**0**	**155.450**	**156.970**	**158.500**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-119.426,65**	**-132.887**	**-135.650**	**0**	**-137.150**	**-138.670**	**-140.200**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.131,43	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**2.131,43**	**10.000**	**10.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-2.131,43**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**

Teilfinanzplan Produkt 15.01.02 Stadtmarketing und Tourismusförderung
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0172 Maßnahmen zur Tourismusförderung	-2.131	-10.000	-10.000	0 0	-10.000	-10.000	-10.000	-84.900	-8.322
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.131	-10.000	-10.000	0 0	-10.000	-10.000	-10.000	-84.900	-8.322
Gesamtsumme Auszahlungen	**-2.131**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-84.900**	**-8.322**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-2.131**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-84.900**	**-8.322**

Erläuterungen

Maßnahmen zur Tourismusförderung

I-0172:

Veröffentlichung Broschüre "Ortsteile"

Ergänzung Informationstafel Stadt mit Gastrowegweiser

Pauschalansatz für erforderliche Anschaffungen

Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	33.038.123,02	30.161.000	31.302.583	34.032.000	35.218.000	36.415.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.150.405,00	9.502.700	6.997.781	9.839.600	10.160.900	10.615.700
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	86.621,39	60.050	55.000	55.000	55.000	55.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**43.275.149,41**	**39.723.750**	**38.355.364**	**43.926.600**	**45.433.900**	**47.085.700**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	38.000	37.500	37.500	37.500	37.500
15	- Transferaufwendungen	29.682.966,92	32.541.700	33.590.400	33.994.300	34.697.500	35.421.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.811,88	21.050	550	550	550	550
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**29.749.778,80**	**32.600.750**	**33.628.450**	**34.032.350**	**34.735.550**	**35.459.850**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**13.525.370,61**	**7.123.000**	**4.726.914**	**9.894.250**	**10.698.350**	**11.625.850**
19	+ Finanzerträge	137.534,88	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	67.852,45	286.000	533.300	1.095.100	1.689.800	2.313.200
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**69.682,43**	**-281.000**	**-532.300**	**-1.094.100**	**-1.688.800**	**-2.312.200**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**13.595.053,04**	**6.842.000**	**4.194.614**	**8.800.150**	**9.009.550**	**9.313.650**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**13.595.053,04**	**6.842.000**	**4.194.614**	**8.800.150**	**9.009.550**	**9.313.650**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	7.833,47	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**13.602.886,51**	**6.848.750**	**4.201.364**	**10.089.900**	**10.324.300**	**10.649.400**

Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	Steuern und ähnliche Abgaben	32.395.556,10	30.161.000	31.302.583	34.032.000	35.218.000	36.415.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.150.146,47	9.127.700	6.932.181	9.649.900	9.844.200	10.168.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	65.278,78	50.050	50.000	50.000	50.000	50.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	137.385,06	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42.748.366,41**	**39.343.750**	**38.285.764**	**43.732.900**	**45.113.200**	**46.634.400**
A	**Auszahlungen**						
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	67.737,45	286.000	533.300	1.095.100	1.689.800	2.313.200
14	- Transferausszahlungen	29.432.815,64	32.541.700	33.590.400	33.994.300	34.697.500	35.421.800
15	- Sonstige Auszahlungen	21.363,65	500	500	500	500	500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.521.916,74**	**32.828.200**	**34.124.200**	**35.089.900**	**36.387.800**	**37.735.500**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**13.226.449,67**	**6.515.550**	**4.161.564**	**8.643.000**	**8.725.400**	**8.898.900**
I	**Investitionstätigkeit**						
E	**Einzahlungen**						
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.207.620,95	2.337.300	2.456.700	2.505.900	2.571.100	2.656.000
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	882,00	1.000	600	600	150	150
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**2.208.502,95**	**2.338.300**	**2.457.300**	**2.506.500**	**2.571.250**	**2.656.150**
A	**Auszahlungen**						
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.500,00	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**-2.500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**2.206.002,95**	**2.338.300**	**2.457.300**	**2.506.500**	**2.571.250**	**2.656.150**

Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: 1.Beigeordneter Kasischke	zuständig: Herr Holterhöfer
Verantwortliche Org.-Einheit	Team Finanzen
Klassifizierung	Allgemeines Produkt
Rechtsbindungsgrad	Muss
Beschreibung	Statistisches Pflichtprodukt zur Darstellung der wesentlichen Erträge aus Steuern, Umlagen und Zuweisungen sowie der entsprechenden Aufwendungen wie z.B. Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage etc.
Auftrag	GFG, GO NRW, GFRG, Steuergesetze
Ziele	Sicherung und Stärkung der kommunalen Finanzkraft; Erreichung des strukturellen Ausgleichs
Zielgruppe	Steuerpflichtige, Rat und Verwaltung, alle Verwaltungseinheiten
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
10010	Einwohner/Einwohnerinnen	20.380,00	20.332,00	20.250,00	20.191,00	20.134,00	20.075,00
20000	**Kennzahlen**						
20010	Zuschussbedarf je Einwohner/Einwohnerin	-663,63	-350,17	-233,32	-489,92	-531,25	-579,01
20160	Steueraufkommen je Einwohner/Einwohnerin	1.621,11	1.483,43	1.545,81	1.685,50	1.749,18	1.813,95
20170	Schlüsselzuweisung je Einwohner/Einwohnerin	485,73	437,29	330,67	466,00	476,66	493,80
20180	Transferaufwand je Einwohner/Einwohnerin	1.439,21	1.582,81	1.641,11	1.665,56	1.704,70	1.745,20
20190	Zinsbelastung je Einwohner/Einwohnerin	0,41	0,49	0,44	0,45	0,45	0,45
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**33.038.123,02**	**30.161.000**	**31.302.583**	**34.032.000**	**35.218.000**	**36.415.000**
4011000	Grundsteuer A	88.162,43	90.000	87.000	88.000	89.000	90.000
4012000	Grundsteuer B	5.490.106,27	5.672.000	5.463.000	6.370.000	6.452.000	6.536.000
4013000	Gewerbesteuer	10.983.044,39	7.370.000	8.000.000	8.973.000	9.490.000	10.073.000
4021000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	13.766.085,55	14.265.000	14.493.000	15.102.000	15.887.000	16.745.000
4022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.208.266,49	1.222.000	1.741.000	1.922.000	1.680.000	1.309.000
4031000	Vergnügungssteuer	2.506,08	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4032000	Hundesteuer	194.409,84	195.000	190.000	190.000	190.000	190.000
4051000	Leistungen nach Familienleistungsausgleich	1.305.541,97	1.342.000	1.323.583	1.382.000	1.425.000	1.467.000
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**10.150.405,00**	**9.502.700**	**6.997.781**	**9.839.600**	**10.160.900**	**10.615.700**
4111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	9.899.197,01	8.891.000	6.696.000	9.409.000	9.597.000	9.913.000
4131000	Allgemeine Zuweisung vom Land	15.545,27	0	0	0	0	0
4131100	Aufwands-/Unterhaltungspauschale	235.662,72	236.700	236.181	240.900	247.200	255.400
4161100	Erträge aus der Aufl. von SoPo Inv.-Pauschale	0,00	375.000	0	0	0	0
4169000	Erträge aus der Aufl. von SoPo aus Neuanschaffungen Planung	0,00	0	65.600	189.700	316.700	447.300
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**86.541,00**	**60.000**	**55.000**	**55.000**	**55.000**	**55.000**
4562000	Säumniszuschläge	80.722,47	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4591500	Erträge aus Wiederauflebung von Forderungen	5.818,53	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**43.275.069,02**	**39.723.700**	**38.355.364**	**43.926.600**	**45.433.900**	**47.085.700**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**38.000**	**37.500**	**37.500**	**37.500**	**37.500**
5710000	Abschreibung von Bilanzierungshilfen	0,00	38.000	37.500	37.500	37.500	37.500
15	**- Transferaufwendungen**	**29.682.966,92**	**32.541.700**	**33.590.400**	**33.994.300**	**34.697.500**	**35.421.800**
5341000	Gewerbesteuerumlage	713.004,55	521.100	565.000	576.000	609.000	647.000
5374000	Kreisumlage allgemein	14.034.662,75	15.660.700	17.133.000	17.476.000	17.825.000	18.182.000
5375000	Kreisumlage, differenziert / Jugendamt	13.368.331,91	14.803.100	14.919.000	15.218.000	15.522.000	15.832.000
5376000	Kreisumlage, Spitzabrechnung diff. KU (Jugendamt)	1.215.089,49	1.196.800	263.200	0	0	0
5376100	Kreisumlage, differenziert / Rettungsdienst	0,00	0	352.200	359.300	366.500	373.800
5399900	Krankenhausumlage	351.878,22	360.000	358.000	365.000	375.000	387.000
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**66.765,24**	**21.000**	**500**	**500**	**500**	**500**
5445000	Sonstige Steuern	0,00	500	500	500	500	500
5473100	Abschreibungen aufgrund Niederschlagungen	17.817,79	20.000	0	0	0	0

Teilergebnisplan Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
5473200	Abschreibungen aufgrund Erlass	0,00	500	0	0	0	0
5473910	Einstellung in Einzelwertberichtigungen zu Ford.	27.583,80	0	0	0	0	0
5499030	Absetzung Forderungen aus Vorjahren	21.363,65	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**29.749.732,16**	**32.600.700**	**33.628.400**	**34.032.300**	**34.735.500**	**35.459.800**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**13.525.336,86**	**7.123.000**	**4.726.964**	**9.894.300**	**10.698.400**	**11.625.900**
19	**+ Finanzerträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**8.389,00**	**10.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**
5599000	Sonstige Finanzaufwendungen	8.389,00	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**-8.389,00**	**-10.000**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**	**-9.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**13.516.947,86**	**7.113.000**	**4.717.964**	**9.885.300**	**10.689.400**	**11.616.900**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**13.516.947,86**	**7.113.000**	**4.717.964**	**9.885.300**	**10.689.400**	**11.616.900**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**7.833,47**	**6.750**	**6.750**	**6.750**	**6.750**	**6.750**
4811500	Erträge aus ILV eigene Grundsteuerpflicht	7.833,47	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**13.524.781,33**	**7.119.750**	**4.724.714**	**9.892.050**	**10.696.150**	**11.623.650**

Erläuterungen

Konto 4012000

Hebesatz 2025 - 2027: 993 v. H.
Hebesatz 2028 - 2030: 1.143 v. H.

Konto 4013000

Hebesatz 2025 - 2027: 495 v. H.
Hebesatz 2028 - 2030: 545 v. H.

Konto 5374000

KU 47,85 v. H. gem. Eckdatenpapier des Kreises Unna; 2 v. H. Steigerung

Konto 5375000

Differenzierte Kreisumlage Jugendamt gem. Eckdatenpapier des Kreises Unna; 2 v. H. Steigerung

Konto 5376100

Differenzierte Kreisumlage Rettungsdienst gem. Eckdatenpapier des Kreises Unna, 2 v. H. Steigerung

Teilfinanzplan Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42.610.904,46**	**39.338.700**	**38.284.764**	**0**	**43.731.900**	**45.112.200**	**46.633.400**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.462.453,29**	**32.552.200**	**33.599.900**	**0**	**34.003.800**	**34.707.000**	**35.431.300**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**13.148.451,17**	**6.786.500**	**4.684.864**	**0**	**9.728.100**	**10.405.200**	**11.202.100**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.207.620,95	2.337.300	2.456.700	0	2.505.900	2.571.100	2.656.000
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**2.207.620,95**	**2.337.300**	**2.456.700**	**0**	**2.505.900**	**2.571.100**	**2.656.000**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**2.207.620,95**	**2.337.300**	**2.456.700**	**0**	**2.505.900**	**2.571.100**	**2.656.000**

Teilfinanzplan Produkt 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0090 Investitionspauschale	1.473.548	1.553.400	1.621.300	0 0	1.653.800	1.696.800	1.752.800	10.080.700	7.044.376
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.473.548	1.553.400	1.621.300	0 0	1.653.800	1.696.800	1.752.800	10.080.700	7.044.376
I-0091 Schulpauschale	656.080	701.100	749.400	0 0	764.300	784.200	810.100	4.560.800	2.518.064
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	656.080	701.100	749.400	0 0	764.300	784.200	810.100	4.560.800	2.518.064
I-0092 Sportpauschale	77.994	82.800	86.000	0 0	87.800	90.100	93.100	528.500	297.892
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	77.994	82.800	86.000	0 0	87.800	90.100	93.100	528.500	297.892
Gesamtsumme Auszahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**2.207.621**	**2.337.300**	**2.456.700**	**0**	**2.505.900**	**2.571.100**	**2.656.000**	**15.170.000**	**9.860.332**
Gesamtsumme	**2.207.621**	**2.337.300**	**2.456.700**	**0**	**2.505.900**	**2.571.100**	**2.656.000**	**15.170.000**	**9.860.332**

Erläuterungen

Investitionspauschale

I-0090 bis I-0092:

Für die Planung der hier ausgewiesenen Investitionspauschalen wurde die Arbeitskreisrechnung zum GFG 2027 sowie der Orientierungsdatenerlass zu Grunde gelegt.

Produkt 16.01.03 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Verantwortliche und zuständige Personen	
verantwortlich: 1.Beigeordneter Kasischke	zuständig: Herr Holterhöfer
Verantwortliche Org.-Einheit	Team Finanzen
Klassifizierung	Allgemeines Produkt
Rechtsbindungsgrad	Muss
Beschreibung	Statistisches Pflichtprodukt zur Darstellung der Kapitalkosten, der Kosten des Geldverkehrs und von Beteiligungserträgen
Auftrag	GFG, GO NRW, Runderlasse Kreditwesen, Sparkassengesetz u.a.
Ziele	Verringerung der kurz- und langfrsitigen Kreditverbindlichkeiten bis zur vollständigen Entschuldung
Zielgruppe	Rat und Verwaltung, Kreditinstitute, alle Verwaltungseinheiten
Besonderheit zum HH-Jahr	KEINE
Bewirtschaftungsregeln	s. Regelungen in § 8 der Haushaltssatzung

Kenn- und Messzahlen Produkt 16.01.03 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
10000	**Messzahlen**						
20000	**Kennzahlen**						
30000	**Personaleinsatz**						
30010	Vollzeitverrechnete Stellen Verbeamtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30020	Vollzeitverrechnete Stellen tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30030	Vollzeitverrechnete Stellen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisplan Produkt 16.01.03 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01.03	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	**+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
03	**+ Sonstige Transfererträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**+ Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
06	**+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**+ Sonstige ordentliche Erträge**	**80,39**	**50**	**0**	**0**	**0**	**0**
4591200	Kleinbetragausgleich	80,39	50	0	0	0	0
08	**+ Aktivierte Eigenleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
09	**+/- Bestandsveränderungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**= Ordentliche Erträge**	**80,39**	**50**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	**- Personalaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**- Versorgungsaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**- Bilanzielle Abschreibungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**- Transferaufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**- Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**46,64**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
5473300	Kleinbetragausgleich	46,64	50	50	50	50	50
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**46,64**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
18	**= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	**33,75**	**0**	**-50**	**-50**	**-50**	**-50**
19	**+ Finanzerträge**	**137.534,88**	**5.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
4615000	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	149,82	0	0	0	0	0
4617000	Zinserträge von Kreditinstituten	137.385,06	5.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**59.463,45**	**276.000**	**524.300**	**1.086.100**	**1.680.800**	**2.304.200**
5517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	59.463,45	57.000	213.300	208.300	202.300	190.300
5517010	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute-Planung	0,00	62.000	41.000	169.200	443.700	683.300
5517100	Zinsaufw. an Kreditinst. f. Liquiditätskredite	0,00	152.000	265.000	703.600	1.029.800	1.425.600
5591000	Kreditbeschaffungskosten	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
21	**= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	**78.071,43**	**-271.000**	**-523.300**	**-1.085.100**	**-1.679.800**	**-2.303.200**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	**78.105,18**	**-271.000**	**-523.350**	**-1.085.150**	**-1.679.850**	**-2.303.250**
23	**+ Außerordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**- Außerordentliche Aufwendungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis vor Berücks. der int. Leistungsbez. (=Zeilen 22 und 25)**	**78.105,18**	**-271.000**	**-523.350**	**-1.085.150**	**-1.679.850**	**-2.303.250**
27	**+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnisplan Produkt 16.01.03 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Fröndenberg/Ruhr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
28	**- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Teilergebnis (=Zeilen 26, 27 und 28)**	**78.105,18**	**-271.000**	**-523.350**	**-1.085.150**	**-1.679.850**	**-2.303.250**

Teilfinanzplan Produkt 16.01.03 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
A. Zahlungsübersicht

Fröndenberg/Ruhr

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01.03	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**137.461,95**	**5.050**	**1.000**	**0**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**59.463,45**	**276.000**	**524.300**	**0**	**1.086.100**	**1.680.800**	**2.304.200**
17 (E-A)	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**77.998,50**	**-270.950**	**-523.300**	**0**	**-1.085.100**	**-1.679.800**	**-2.303.200**
I	**Investitionstätigkeit**							
E	**Einzahlungen**							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	882,00	1.000	600	0	600	150	150
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**882,00**	**1.000**	**600**	**0**	**600**	**150**	**150**
A	**Auszahlungen**							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	2.500,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**2.500,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 (E-A)	**= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-1.618,00**	**1.000**	**600**	**0**	**600**	**150**	**150**

Teilfinanzplan Produkt 16.01.03 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Fröndenberg/Ruhr

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	VE 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030	Bisher bereits-gestellt	Gesamt Ein- und Auszahl.
I-0098 Arbeitgeberdarlehen	-1.618	1.000	600	0 0	600	150	150	1.600	5.255
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	882	1.000	600	0 0	600	150	150	14.100	7.755
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.500	0	0	0 0	0	0	0	-12.500	-2.500
Gesamtsumme Auszahlungen	**-2.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-12.500**	**-2.500**
Gesamtsumme Einzahlungen	**882**	**1.000**	**600**	**0**	**600**	**150**	**150**	**14.100**	**7.755**
Gesamtsumme	**-1.618**	**1.000**	**600**	**0**	**600**	**150**	**150**	**1.600**	**5.255**

D - Anlage 1

Stellenplan

Stadt Fröndenberg/Ruhr

Stellenplan 2027

Stand: 07.10.2026

Stellenplan

Teil A: Beamte

Stadt Fröndenberg/Ruhr

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-gruppe	**Zahl der Stellen 2027**		**Zahl der Stellen 2026**	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2026	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte	B 4	1,00	1,00	1,00	1,00	
	A 15/16	1,00	1,00	1,00	1,00	
	A14/15	1,00	1,00	1,00	1,00	
Laufbahngruppe 2	A 14	1,00				
2. Einstiegsamt	A 13					
Laufbahngruppe 2	A 13	2,00		3,00	3,00	
1. Einstiegsamt	A 12	4,00		4,50	4,50	
	A 11	2,00		3,00	3,00	
	A 10	6,00		3,00	1,00	
	A 9	0,00		2,00	2,00	
Laufbahngruppe 1	A 9	1,00		1,00	1,00	
2. Einstiegsamt	A 8	1,75		1,75	1,75	
	A 7					
	A 6					
Stellen insgesamt		**20,75**	3,00	**21,25**	**19,25**	

Stellenplan

Teil B: Tarifbeschäftigte

Stadt Fröndenberg/Ruhr

Entgeltgruppe/ Sondertarif	**Zahl der Stellen 2027**	**Zahl der Stellen 2026**	Zahl der tatsächl. besetzt. Stellen am 30.06.2026	Erläuterungen
1	2	2	4	5
15				
14				
13				
12	3,00	3,00	3,00	
11	11,77	12,65	10,77	
S12	4,00	4,00	4,00	
S 11b	1,00	1,00	1,00	
10	4,00	4,00	2,00	
9c	0,00	0,00	0,00	
9b	11,36	12,86	8,36	0,72 Stelle k.u.-Vermerk
9a	12,76	8,51	11,76	1,51 Stellen k.u.-Vermerk, 1 Stelle k.w.-Vermerk Passivphase Altersteilzeit
8	11,26	12,01	8,55	1Stelle k.w.-Vermerk Passivphase Altersteilzeit
7	2,00	2,00	2,00	
6	17,74	17,74	17,20	1 Stelle k.u.-Vermerk
5	11,51	11,28	11,51	0,5 Stellen k.u.-Vermerk
4	5,27	4,27	4,27	
3	1,52	1,52	1,52	
2	2,37	2,53	2,37	
1	1,00	1,00	1,00	
Stellen insgesamt	**100,56**	**98,37**	**89,31**	

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Beamtinnen und Beamte -

Produkt-bereich	Bezeichnung	Wahlbeamte			fbahngrupp es Einstieg		Laufbahngruppe 2 erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1 zweites Einstiegsamt				Erläuterungen
		B 4	A15/A16	A14/A15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6	
1	2	3			4		5					6				7
10000	Innere Verwaltung	1,00	1,00	1,00	1,00		1,00	1,00	2,00	2,00		1,00				
20000	Sicherheit und Ordnung						1,00	1,00		2,00			1,75			
30000	Schulträgeraufgaben							1,00								
40000	Kultur und Wissenschaft															
50000	Soziale Leistungen							1,00		1,00						
60000	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe															
80000	Sportförderung															
90000	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen															
100000	Bauen und Wohnen															
110000	Ver- und Entsorgung									1,00						
120000	Verkehrsflächen, -anlagen, ÖPNV															
130000	Natur- und Landschaftspflege															
140000	Umweltschutz															
150000	Wirtschaft und Tourismus															
160000	Allgemeine Finanzwirtschaft															
Insgesamt		**1,00**	**1,00**	**1,00**	**1,00**	**0,00**	**2,00**	**4,00**	**2,00**	**6,00**	**0,00**	**1,00**	**1,75**	**0,00**	**0,00**	**20,75**

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

- Tariflichbeschäftigte -

Produkt bereich	Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8	9a	9b	9c	10	S11b	S12	11	12	13	14	
1	2																			4
10000	**Innere Verwaltung**				0,50	2,00	5,46		3,85	7,51	3,00				1,00	5,00	1,00			
20000	**Sicherheit und Ordnung**		0,08	0,40			5,28		0,64	1,00	2,72		1,00							
30000	**Schulträgeraufgaben**		1,79	1,12		6,51	3,00	2,00	1,00		0,50		1,00		3,00					
40000	**Kultur und Wissenschaft**					1,00	1,00			2,00	0,50									
50000	**Soziale Leistungen**				4,00		1,00		1,00		0,64			1,00						
60000	**Kinder-, Jugend- + Familienh.**																			
80000	**Sportförderung**								0,77											
90000	**Räumliche Planung und Ent-wicklung, Geoinformationen**				0,51					1,25						1,77	1,00			
100000	**Bauen und Wohnen**						1,00						1,00							
110000	**Ver- und Entsorgung**	1,00							1,00								1,00			
120000	**Verkehrsflächen, -anl., ÖPNV**				0,26				1,00	1,00	3,00					2,00				
130000	**Natur- und Landschaftspflege**					2,00	1,00		2,00		1,00					1,00				
140000	**Umweltschutz**															1,00				
150000	**Wirtschaft und Tourismus**		0,50										1,00			1,00				
160000	**Allgemeine Finanzwirtschaft**																			
insges.		**1,00**	**2,37**	**1,52**	**5,27**	**11,51**	**17,74**	**2,00**	**11,26**	**12,76**	**11,36**	**0,00**	**4,00**	**1,00**	**4,00**	**11,77**	**3,00**	**0,00**	**0,00**	**100,56**

Stellenübersicht
Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit
Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	2027	2026	beschäftigt am 01.10.2026	Erläuterungen
1	2	3	4	4	5
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Anwärterbezüge	2,00	2,00	1,00	
Sekretäranwärterinnen/ Sekretäranwärter	Anwärterbezüge	0,00	0,00	0,00	
Auszubildende "Verwaltungsfach-angestellte/r"	Ausbildungs-vergütung	4,00	4,00	3,00	
Beurlaubungen		2,00	1,00	2,00	
	Insgesamt	**8,00**	**7,00**	**6,00**	

D - Anlage 2

Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt
Teil 1: Ergebnisplanung

Fröndenberg/Ruhr

Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
01.01	Politische Gremien	300	400.100	-399.800	0	-399.800	0	-399.800
01.02	Verwaltungsvorstand/Verwaltungsleitung	0	496.290	-496.290	0	-496.290	0	-496.290
01.03	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten	3.000	71.970	-68.970	0	-68.970	0	-68.970
01.04	Controlling, Finanzbuchhaltung, Kämmerei	243.200	886.330	-643.130	0	-643.130	0	-643.130
01.05	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	414.050	5.392.545	-4.978.495	0	-4.978.495	0	-4.978.495
01.06	Einrichtungen für Verwaltungsangehörige	500	54.560	-54.060	0	-54.060	0	-54.060
02.02	Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen/Abstimmungen	24.000	38.710	-14.710	0	-14.710	0	-14.710
02.03	Öffentliche Ordnungsangelegenheiten	256.350	921.360	-665.010	0	-665.010	0	-665.010
02.04	Brandschutz und Bevölkerungsschutz	355.170	1.656.310	-1.301.140	0	-1.301.140	0	-1.301.140
02.05	Rettungsdienst	3.800	5.570	-1.770	0	-1.770	0	-1.770
03.01	Grundschulen	1.638.380	3.982.676	-2.344.296	0	-2.344.296	0	-2.344.296
03.02	Gesamtschule	976.760	3.142.651	-2.165.891	0	-2.165.891	0	-2.165.891
03.03	Förderschule	210.200	107.890	102.310	0	102.310	0	102.310
03.04	Gesamte Schullandschaft	125.979	185.000	-59.021	0	-59.021	0	-59.021
03.07	Volkshochschule	0	112.860	-112.860	0	-112.860	0	-112.860
04.01	Museen, Sammlungen, sonstige Kultureinrichtungen	25.700	263.730	-238.030	0	-238.030	0	-238.030
04.02	Sonstige Kulturpflege	35.600	264.650	-229.050	0	-229.050	0	-229.050
04.03	Förderung der Kulturvereine	0	27.400	-27.400	0	-27.400	0	-27.400
04.04	Musikschule	0	47.990	-47.990	0	-47.990	0	-47.990
04.05	Heimatpflege	5.450	96.280	-90.830	0	-90.830	0	-90.830
05.01	Grundversorgung	628.900	2.047.720	-1.418.820	0	-1.418.820	0	-1.418.820
05.02	Soziale Einrichtungen	46.600	159.405	-112.805	0	-112.805	0	-112.805
05.03	Sonstige soziale Leistungen	25.100	284.490	-259.390	0	-259.390	0	-259.390
06.02	Kinder- und Jugendhilfe	44.000	76.800	-32.800	8.706	-24.094	0	-24.094
08.01	Allgemeine Förderung des Sports	200	36.900	-36.700	0	-36.700	0	-36.700
08.02	Sportstätten und Bäder	132.000	586.260	-454.260	0	-454.260	0	-454.260
09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	65.000	599.490	-534.490	0	-534.490	0	-534.490
09.02	Geoinformationen	0	300	-300	0	-300	0	-300
10.01	Bauordnung	0	261.800	-261.800	0	-261.800	0	-261.800

Haushaltsquerschnitt
Teil 1: Ergebnisplanung

Fröndenberg/Ruhr

Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungs-tätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
10.02	Wohnungsbauförderung	90.600	103.410	-12.810	2.000	-10.810	0	-10.810
10.03	Denkmalschutz und -pflege	8.300	22.160	-13.860	0	-13.860	0	-13.860
11.01	Elektrizitäts-, Gas- u. Wasserversorgung	818.010	62.300	755.710	237.500	993.210	0	993.210
11.02	Abfallwirtschaft	1.991.880	2.097.979	-106.099	0	-106.099	0	-106.099
11.03	Abwasserbeseitigung	271.700	230.010	41.690	1.687.000	1.728.690	0	1.728.690
12.01	Durchführung von Bau- u. Unterhaltungsaufgaben bei Straßen	490.150	2.097.580	-1.607.430	0	-1.607.430	0	-1.607.430
12.02	Straßenreinigung und Winterdienst	185.180	368.500	-183.320	0	-183.320	0	-183.320
12.03	Verkehrsregelungsanlagen	750	129.430	-128.680	0	-128.680	0	-128.680
12.04	Überwachung ruhender Verkehr	96.980	87.220	9.760	0	9.760	0	9.760
12.05	ÖPNV	28.000	533.560	-505.560	0	-505.560	0	-505.560
13.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	59.200	1.140.575	-1.081.375	0	-1.081.375	0	-1.081.375
13.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	0	269.300	-269.300	0	-269.300	0	-269.300
13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	246.740	370.120	-123.380	0	-123.380	0	-123.380
13.04	Land- und Forstwirtschaft	9.500	5.300	4.200	0	4.200	0	4.200
14.01	Umweltschutz	25.000	181.770	-156.770	0	-156.770	0	-156.770
15.01	Wirtschafts- und Tourismusförderung	18.600	321.070	-302.470	0	-302.470	0	-302.470
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	38.355.364	33.628.450	4.726.914	-523.100	4.203.814	0	4.203.814
Gesamtsumme		**47.956.193**	**63.856.771**	**-15.900.578**	**1.412.106**	**-14.488.472**	**0**	**-14.488.472**

Haushaltsquerschnitt
Teil 2: Finanzplanung

Fröndenberg/Ruhr

Produktgruppe		Einz. aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Ausz. aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Ausz. aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finan-zierungs-tätigkeit	Ausz. aus Finan-zierungs-tätigkeit	Saldo aus Finan-zierungs-tätigkeit	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
01.01	Politische Gremien	300	-400.100	-399.800	0	0	0	-399.800	0	0	0	0
01.02	Verwaltungsvorstand/Verwaltungsleitung	0	-496.290	-496.290	0	0	0	-496.290	0	0	0	0
01.03	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten	3.000	-71.970	-68.970	0	0	0	-68.970	0	0	0	0
01.04	Controlling, Finanzbuchhaltung, Kämmerei	242.200	-878.330	-636.130	0	0	0	-636.130	0	0	0	0
01.05	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	358.250	-4.708.580	-4.350.330	0	-203.300	-203.300	-4.553.630	0	0	0	-1.850.000
01.06	Einrichtungen für Verwaltungsangehörige	500	-54.560	-54.060	0	0	0	-54.060	0	0	0	0
02.02	Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen/Abstimmungen	24.000	-38.710	-14.710	0	0	0	-14.710	0	0	0	0
02.03	Öffentliche Ordnungsangelegenheiten	253.050	-911.260	-658.210	8.000	-40.000	-32.000	-690.210	0	0	0	0
02.04	Brandschutz und Bevölkerungsschutz	43.570	-1.000.910	-957.340	2.090.000	-3.062.700	-972.700	-1.930.040	0	0	0	-1.000.000
02.05	Rettungsdienst	0	-1.870	-1.870	0	0	0	-1.870	0	0	0	0
03.01	Grundschulen	1.296.180	-3.276.476	-1.980.296	1.185.370	-1.492.070	-306.700	-2.286.996	0	0	0	0
03.02	Gesamtschule	651.060	-2.807.451	-2.156.391	2.140.000	-2.316.600	-176.600	-2.332.991	0	0	0	0
03.03	Förderschule	210.200	-78.390	131.810	0	0	0	131.810	0	0	0	0
03.04	Gesamte Schullandschaft	125.979	-184.700	-58.721	0	-3.000	-3.000	-61.721	0	0	0	0
03.07	Volkshochschule	0	-112.860	-112.860	0	0	0	-112.860	0	0	0	0
04.01	Museen, Sammlungen, sonstige Kultureinrichtungen	11.700	-227.530	-215.830	0	-21.500	-21.500	-237.330	0	0	0	0
04.02	Sonstige Kulturpflege	35.600	-264.650	-229.050	0	0	0	-229.050	0	0	0	0
04.03	Förderung der Kulturvereine	0	-27.400	-27.400	0	0	0	-27.400	0	0	0	0
04.04	Musikschule	0	-47.990	-47.990	0	0	0	-47.990	0	0	0	0
04.05	Heimatpflege	5.450	-96.280	-90.830	0	0	0	-90.830	0	0	0	0
05.01	Grundversorgung	516.700	-1.869.620	-1.352.920	0	-194.200	-194.200	-1.547.120	0	0	0	0
05.02	Soziale Einrichtungen	46.600	-157.705	-111.105	0	-3.000	-3.000	-114.105	0	0	0	0
05.03	Sonstige soziale Leistungen	25.100	-284.490	-259.390	0	0	0	-259.390	0	0	0	0
06.02	Kinder- und Jugendhilfe	122.356	-134.350	-11.994	70.000	-3.500.000	-3.430.000	-3.441.994	3.500.000	-70.000	3.430.000	0
08.01	Allgemeine Förderung des Sports	200	-36.900	-36.700	0	0	0	-36.700	0	0	0	0
08.02	Sportstätten und Bäder	1.000	-420.360	-419.360	0	-16.700	-16.700	-436.060	0	0	0	0
09.01	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	38.600	-597.890	-559.290	2.500.000	-2.900.000	-400.000	-959.290	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt
Teil 2: Finanzplanung

Fröndenberg/Ruhr

Produktgruppe		Einz. aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Ausz. aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Ausz. aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finan-zierungs-tätigkeit	Ausz. aus Finan-zierungs-tätigkeit	Saldo aus Finan-zierungs-tätigkeit	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
09.02	Geoinformationen	0	-300	-300	0	0	0	-300	0	0	0	0
10.01	Bauordnung	0	-261.800	-261.800	0	0	0	-261.800	0	0	0	0
10.02	Wohnungsbauförderung	92.600	-93.510	-910	0	0	0	-910	0	0	0	0
10.03	Denkmalschutz und -pflege	7.500	-21.360	-13.860	0	0	0	-13.860	0	0	0	0
11.01	Elektrizitäts-, Gas- u. Wasserversorgung	1.301.810	-283.000	1.018.810	360.000	-150.000	210.000	1.228.810	0	-360.000	-360.000	0
11.02	Abfallwirtschaft	1.991.880	-2.097.979	-106.099	0	0	0	-106.099	0	0	0	0
11.03	Abwasserbeseitigung	1.958.700	-230.010	1.728.690	0	0	0	1.728.690	0	0	0	0
12.01	Durchführung von Bau- u. Unterhaltungsaufgaben bei Straßen	200	-1.350.430	-1.350.230	50.000	-1.160.000	-1.110.000	-2.460.230	0	0	0	-1.200.000
12.02	Straßenreinigung und Winterdienst	185.180	-365.400	-180.220	0	-3.000	-3.000	-183.220	0	0	0	0
12.03	Verkehrsregelungsanlagen	250	-128.730	-128.480	0	0	0	-128.480	0	0	0	0
12.04	Überwachung ruhender Verkehr	95.180	-80.020	15.160	0	0	0	15.160	0	0	0	0
12.05	ÖPNV	4.000	-506.160	-502.160	0	0	0	-502.160	0	0	0	0
13.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	4.000	-1.043.325	-1.039.325	238.000	-1.049.800	-811.800	-1.851.125	0	0	0	0
13.02	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen	0	-252.600	-252.600	0	-500.000	-500.000	-752.600	0	0	0	0
13.03	Friedhofs- und Bestattungswesen	356.040	-437.320	-81.280	0	-37.000	-37.000	-118.280	0	0	0	0
13.04	Land- und Forstwirtschaft	9.500	-5.300	4.200	0	0	0	4.200	0	0	0	0
14.01	Umweltschutz	20.500	-178.770	-158.270	1.500	-1.500	0	-158.270	0	0	0	0
15.01	Wirtschafts- und Tourismusförderung	18.300	-305.570	-287.270	0	-16.000	-16.000	-303.270	0	0	0	0
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	38.285.764	-34.115.000	4.170.764	2.457.300	0	2.457.300	6.628.064	14.865.700	-81.260	14.784.440	0
Gesamtsumme		**48.342.999**	**-60.944.206**	**-12.601.207**	**11.100.170**	**-16.670.370**	**-5.570.200**	**-18.171.407**	**18.365.700**	**-511.260**	**17.854.440**	**-4.050.000**

D - Anlage 3

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und aus Liquiditätskrediten sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften

Art	Stand am Ende des VVJ zum 31.12.2025 TEUR	Voraussichtl. Stand zu Beginn des HHJ zum 01.01.2027 TEUR	Voraussichtl. Stand zum Ende des HHJ zum 31.12.2027 TEUR
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**13.061**	**16.752**	**21.871**
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt	13.061	16.752	21.871
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	13.061	16.752	21.871
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	**300**	**274**	**13.498**
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	300	274	13.498
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.569	2.569	2.569
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	273	273	273
7. Sonstige Verbindlichkeiten	528	528	528
8. Erhaltene Anzahlungen	9.803	15.540	23.700
Gesamtsumme:	**26.534**	**35.936**	**62.439**
Nachrichtlich:			
Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
Sondervermögen Abwasserbetrieb	9.238	11.537	10.434
Schulden der Beteiligungen			
Stadtwerke Fröndenberg Wickede GmbH	38.948	40.375	37.731
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, z.B. Bürgschaften u.a.			
Stadtwerke Fröndenberg Wickede GmbH	659	540	458

D - Anlage 4

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals sowie zu vorgetragenen Verlustvorträgen

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Jahr / in T€	(...)	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	RE 2021	RE 2022	RE 2023	RE 2024	RE 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Eigenkapital gesamt															
Jahresanfangsbestand	**(...)**	38.290	38.713	39.244	40.564	42.514	43.292	46.785	50.019	48.914	50.038	40.577	25.624	17.309	8.706
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**(...)**	+417	+667	+1.320	+1.916	+777	+3.474	+3.242	-1.084	+1.085	-9.461	-14.953	-8.315	-8.603	-8.593
Veränderg. § 44 (3) KomHVO/ § 57 GemHVO	**(...)**	+6	-136	+0	+34	+1	+19	-8	-21	+39	+0	+0	+0	+0	+0
Jahresendbestand	**(...)**	**38.713**	**39.244**	**40.564**	**42.514**	**43.292**	**46.785**	**50.019**	**48.914**	**50.038**	**40.577**	**25.624**	**17.309**	**8.706**	**113**
I. davon Allgemeine Rücklage															
Jahresanfangsbestand	**(...)**	38.290	38.296	38.160	38.160	38.194	38.195	38.214	38.206	38.185	38.224	38.224	38.224	38.224	38.224
Veränderung	**(...)**	+6	-136	+0	+34	+1	+19	-8	-21	39	0	0	0	0	0
Auflösung Verlustvortrag	**(...)**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-38.111
Jahresendbestand	**(...)**	**38.296**	**38.160**	**38.160**	**38.194**	**38.195**	**38.214**	**38.206**	**38.185**	**38.224**	**38.224**	**38.224**	**38.224**	**38.224**	**113**
II. davon Ausgleichsrücklage															
Jahresanfangsbestand	**(...)**	0	417	1.084	2.404	4.320	5.097	8.571	11.813	10.729	11.814	2.353	0	0	0
Veränderung	**(...)**	+417	+667	+1.320	+1.916	+777	+3.474	+3.242	-1.084	+1.085	-9.461	-2.353	0	0	0
Jahresendbestand	**(...)**	**417**	**1.084**	**2.404**	**4.320**	**5.097**	**8.571**	**11.813**	**10.729**	**11.814**	**2.353**	**0**	**0**	**0**	**0**
III. davon Verlustvortrag															
Jahresanfangsbestand	**(...)**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-12.600	-20.915	-29.518
Veränderung	**(...)**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-12.600	-8.315	-8.603	-8.593
Auflösung Verlustvortrag	**(...)**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		+38.111
Jahresendbestand	**(...)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-12.600**	**-20.915**	**-29.518**	**0**

Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen der Stadt Fröndenberg/Ruhr

Bezeichnung	Jahr	Höhe des Verlustvortrages im Haushaltsjahr und der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung	Jahr des vollständigen Ausgleichs durch (geplanten) Jahresüberschuss	Jahr der Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage (spätestens Haushaltsjahr +3)	Höhe des bilanziellen Vorlustvortrages zum 31. Dezember des Vorjahres (kumulierter Verlustvortrag)
Haushaltsjahr -3	2024	**-**	**-**	**-**	**-**
Haushaltsjahr -2	2025	**-**	**-**	**-**	**-**
Haushaltsjahr -1	2026	**-**	**-**	**-**	**-**
Haushaltsjahr	2027	-12.599.903	**-**	2030	-12.599.903
Haushaltsjahr +1	2028	-8.314.850	**-**	2030	-20.914.753
Haushaltsjahr +2	2029	-8.603.420	**-**	2030	-29.518.173
Haushaltsjahr +3	2030	-8.592.783	**-**	2030	-38.110.956
Haushaltsjahr +4	2031	**-**	**-**	**-**	**-**

D - Anlage 5

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres:	**T€**	**Voraussichtlich fällige Auszahlungen** **2027** **T€**	**2028** **T€**	**2029** **T€**	**2030** **T€**	**Folgejahre** **T€**
2024	4.232	55		-	-	-
2025	3.992	1.523			-	-
2026	3.251	1.401	1.750	100		
2027	1.000		1.000			
Summe:	**12.474**	**2.979**	**2.750**	**100**	**-**	**-**
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen aus Investitionstätigkeit:		5.570	4.426	9.591	2.928	-

Maßnahme / Bezeichnung	**VE Gesamt**	**Voraussichtlich fällige Auszahlungen** **2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**Folgejahre**
Produkt 12.01.02, Zeile 25, Investition I-0124 Erschließung "Innovationspark" VE aus **2024**	**4.105.000 €**	55.000 €				
Produkt 12.01.02, Zeile 26, Investition I-0011 Mobiliar für Rathaus-Anbau VE aus **2024**	**22.000 €**					
Produkt 12.01.02, Zeile 25, Investition I-0024 TETRA-Funk Sirenenanlagen VE aus **2024**	**104.550 €**					
Produkt 12.01.02, Zeile 25, Investition I-0170 Fahrradabstellanlage P & R VE aus **2025**	**250.000 €**					
Produkt 03.01.03, Zeile 25, Investition I-0328 Ausbau Offener Ganztag VE aus **2025**	**646.666 €**	323.333 €				
Produkt 12.01.02, Zeile 25, Investition I-0124 Erschließung "Innovationspark" VE aus **2025**	**3.095.000 €**	1.200.000 €				
Produkt 05.01.04, Zeile 24, Investition I-0503 Ankauf eines Grundstücks VE aus **2026**	**151.000 €**	151.000 €				
Produkt 01.05.05, Zeile 25, Investition I-0453 Zwischentrakt Rathaus I + II VE aus **2026**	**2.000.000 €**	500.000 €	1.400.000 €	100.000 €		
Produkt 01.05.05, Zeile 25, Investition I-0459 Energetische Sanierung Rathäuser VE aus **2026**	**1.100.000 €**	750.000 €	350.000 €			
Produkt 02.04.01, Zeile 25, Investition I-0033 Neubau FGH Süd Mitte VE aus **2027**	**1.000.000 €**		1.000.000 €			
Gesamtsummen:	**12.474.216 €**	**2.979.333 €**	**2.750.000 €**	**100.000 €**	**0 €**	**0 €**

D - Anlage 6

Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz 2025

Stadt Fröndenberg/Ruhr **Bilanz zum 31.12.2025**

AKTIVA	EUR	Stand 31.12.2025 EUR	Stand 31.12.2024 EUR
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit			
0.1 Bilanzierungshilfe nach NKF-CUIG		1.877.000,18	1.877.000,18
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		36.212,55	51.870,70
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	6.558.049,05		6.705.320,12
1.2.1.2 Ackerland	483.034,58		483.034,58
1.2.1.3 Wald, Forsten	241.176,59		241.176,59
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.809.658,00	**9.091.918,22**	1.809.658,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	553.670,03		586.923,79
1.2.2.2 Schulen	13.003.806,69		13.608.520,33
1.2.2.3 Wohnbauten	1.075.814,54		1.096.236,89
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	5.733.016,90	**20.366.308,16**	5.989.673,19
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	11.865.513,97		11.858.923,20
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	206.218,20		209.206,84
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00		0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlage	0,00		0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsleitungsanlagen	11.580.605,83		10.913.227,87
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	**23.652.338,00**	0,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		64.645,50	72.381,48
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		28.521,90	28.683,60
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		2.754.068,00	1.774.725,19
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		652.623,14	641.939,90
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		15.866.882,36	11.414.645,59
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		12.275.000,00	12.275.000,00
1.3.2 Beteiligungen		1.580.013,60	1.580.013,60
1.3.3 Sondervermögen		15.095.045,74	15.095.045,74
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		215.957,50	215.957,50
1.3.5 Ausleihungen			
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	8.120.000,00		8.480.000,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00		0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00		0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	56.246,00	**8.176.246,00**	54.628,00
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe, Waren		5.582.634,13	4.757.435,89
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentliche-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		3.901.281,22	3.372.597,36
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		195.251,95	182.179,20
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		86.566,23	47.669,57
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel		9.824.991,50	14.447.100,34
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		194.486,80	157.796,75
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00
		131.517.992,68	130.028.571,99

PASSIVA	EUR	Stand 31.12.2025 EUR	Stand 31.12.2024 EUR
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	38.223.805,78		38.184.937,41
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	10.728.750,12		11.812.596,82
1.4 Bilanzieller Verlustvortrag	0,00		0,00
1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.085.115,44	**50.037.671,34**	-1.083.846,70
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	22.881.445,81		22.107.953,50
2.2 für Beiträge	3.324.941,35		3.627.013,07
2.3 für den Gebührenausgleich	291.950,82		348.408,10
2.4 Sonstige Sonderposten	1.386.681,05	**27.885.019,03**	1.423.076,52
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	18.408.670,00		18.531.761,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	1.100.140,65		700.000,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	2.358.585,52		3.067.336,38
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.231.707,10	**23.099.103,27**	1.311.507,86
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Anleihen			
4.1.1 für Investitionen	0,00		0,00
4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	**0,00**	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.2.1 von verbunden Unternehmen	0,00		0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00		0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00		0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	13.061.438,01	**13.061.438,01**	13.848.476,41
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		299.963,00	325.523,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit-aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		2.568.566,39	2.474.687,83
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		273.452,51	248.284,44
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		528.377,30	406.277,22
4.8 Erhaltene Anzahlungen		9.803.085,14	9.559.490,66
5. Passive Rechungsabgrenzung		3.961.316,69	3.135.088,47
		131.517.992,68	130.028.571,99

Aufgestellt, 24.04.2026
i.V.

Gez. G. Freck
1.Beigeordneter und Kämmerer

Bestätigt, 24.04.2026

Gez. D. Weise
Bürgermeister

Ergebnisrechnung 2025 der Stadt Fröndenberg/Ruhr

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres 2024	Fort-geschriebener Ansatz 2025	davon Ermächtigungs-übertragungen aus Vorjahr	**Ist-Ergebnis 2025**	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungs-übertragungen ins Folgejahr 2026
			EUR	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
1		Steuern und ähnliche Abgaben	29.033.302,34	29.091.100,00	0,00	**33.038.123,02**	3.947.023,02	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.740.818,90	13.257.588,00	0,00	**13.316.183,98**	58.595,98	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	412.479,97	90.000,00	0,00	**19.882,07**	-70.117,93	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.387.791,85	3.546.415,00	0,00	**3.539.111,51**	-7.303,49	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.239.763,66	1.180.175,00	0,00	**1.318.068,45**	137.893,45	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.156.135,39	1.532.590,00	0,00	**2.310.676,71**	778.086,71	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.628.381,53	997.800,00	0,00	**2.995.634,16**	1.997.834,16	0,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	103.967,50	40.000,00	0,00	**62.139,00**	22.139,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**50.702.641,14**	**49.735.668,00**	**0,00**	**56.599.818,90**	**6.864.150,90**	**0,00**
11	-	Personalaufwendungen	8.644.299,91	8.513.203,00	0,00	**8.820.193,90**	306.990,90	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.164.930,85	726.180,00	0,00	**872.189,88**	146.009,88	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.163.004,57	11.705.992,62	404.773,62	**10.168.498,83**	-1.537.493,79	465.200,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.848.465,75	3.417.358,00	0,00	**3.050.713,27**	-366.644,73	0,00
15	-	Transferaufwendungen	27.734.991,30	33.399.623,01	513.639,01	**32.500.904,74**	-898.718,27	14.200,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.594.326,41	1.819.733,25	20.843,25	**2.302.678,16**	482.944,91	34.090,15
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**54.150.018,79**	**59.582.089,88**	**939.255,88**	**57.715.178,78**	**-1.866.911,10**	**513.490,15**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (Zeilen 10 und 17)	**-3.447.377,65**	**-9.846.421,88**	**-939.255,88**	**-1.115.359,88**	**8.731.062,00**	**-513.490,15**
19	+	Finanzerträge	2.657.739,35	2.530.086,00	0,00	**2.546.568,77**	16.482,77	0,00
20	-	Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	294.208,40	475.249,00	0,00	**346.093,45**	-129.155,55	0,00
21	**=**	**Finanzergebnis** (Zeilen 19 und 20)	**2.363.530,95**	**2.054.837,00**	**0,00**	**2.200.475,32**	**145.638,32**	**0,00**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 18 und 21)	**-1.083.846,70**	**-7.791.584,88**	**-939.255,88**	**1.085.115,44**	**8.876.700,32**	**-513.490,15**
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (Zeilen 23 und 24)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**=**	**Jahresergebnis** (Zeilen 22 und 25)	**-1.083.846,70**	**-7.791.584,88**	**-939.255,88**	**1.085.115,44**	**8.876.700,32**	**-513.490,15**
27	-	Globaler Minderaufwand	0,00	-1.172.856,00	0,00	**0,00**	1.172.856,00	0,00
28	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand** (Zeilen 26 und 27)	**-1.083.846,70**	**-6.618.728,88**	**-939.255,88**	**1.085.115,44**	**7.703.844,32**	**-513.490,15**
<u>Nachrichtlich</u>: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage								
29		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	356,76			**42.169,75**		
30	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00			**0,00**		
31	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	21.356,02			**3.301,38**		
32	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00			**0,00**		
33	=	**Verrechnungssaldo** (Zeilen 29 bis 32)	**-20.999,26**			**38.868,37**		

Aufgestellt, 24.04.2026
i.V.

Gez. G. Freck
1.Beigeordneter und Kämmerer

Bestätigt, 24.04.2026

Gez. D.Weise
Bürgermeisterin

Finanzrechnung 2025 der Stadt Fröndenberg/Ruhr

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres 2024	Fortgeschriebener Ansatz 2025	Ermächtigungs-übertragungen aus Vorjahr 2024	**Ist-Ergebnis 2025**	Vergleich Ansatz/Ist 2025	Ermächtigungs-übertragungen ins Folgejahr 2026
			EUR	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**	**EUR**
1		Steuern und ähnliche Abgaben	31.422.815,92	29.091.100,00	0,00	32.395.556,10	3.304.456,10	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.166.897,43	11.720.488,00	0,00	11.733.340,70	12.852,70	0,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	420.217,00	90.000,00	0,00	18.613,49	-71.386,51	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.558.399,33	3.235.335,00	0,00	3.351.259,26	115.924,26	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.247.363,96	1.180.175,00	0,00	1.262.830,41	82.655,41	0,00
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.134.958,85	1.532.590,00	0,00	2.900.152,89	1.367.562,89	0,00
7	+	Sonstige Einzahlungen	346.155,15	995.300,00	0,00	1.036.738,99	41.438,99	0,00
8	+	Zinsen und Sonstige Finanzeinzahlungen	2.655.860,11	2.530.086,00	0,00	2.546.418,95	16.332,95	0,00
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**52.952.667,75**	**50.375.074,00**	**0,00**	**55.244.910,79**	**4.869.836,79**	**0,00**
10	-	Personalauszahlungen	7.500.289,94	8.040.843,00	0,00	7.889.348,73	-151.494,27	0,00
11	-	Versorgungsauszahlungen	876.419,85	934.920,00	0,00	923.450,00	-11.470,00	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.293.352,16	12.713.631,62	404.773,62	10.562.596,65	-2.151.034,97	465.200,00
13	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	301.086,41	475.249,00	0,00	345.978,45	-129.270,55	0,00
14	-	Transferauszahlungen	28.021.557,66	33.406.423,01	513.639,01	32.441.699,81	-964.723,20	14.200,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.689.666,56	1.782.403,25	20.843,25	1.965.986,05	183.582,80	34.090,15
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**48.682.372,58**	**57.353.469,88**	**939.255,88**	**54.129.059,69**	**-3.224.410,19**	**513.490,15**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Zeilen 9 und 16)	**4.270.295,17**	**-6.978.395,88**	**-939.255,88**	**1.115.851,10**	**8.094.246,98**	**-513.490,15**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.606.165,68	4.233.267,00	0,00	2.780.852,03	-1.452.414,97	0,00
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	150.810,00	860.000,00	0,00	43.363,73	-816.636,27	0,00
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	321.642,50	458.500,00	0,00	1.198.047,00	739.547,00	0,00
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.078.618,18**	**5.551.767,00**	**0,00**	**4.022.262,76**	**-1.529.504,24**	**0,00**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.986,64	314.363,00	0,00	13.779,90	-300.583,10	150.000,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.616.483,41	26.749.398,14	20.936.427,14	7.454.603,37	-19.294.794,77	12.680.331,38
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	441.873,77	3.900.246,65	2.103.617,65	1.727.405,73	-2.172.840,92	1.659.331,18
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	4.000.000,00	3.202.500,00	0,00	2.500,00	-3.200.000,00	0,00
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	500.000,00	0,00	0,00	-500.000,00	500.000,00
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.079.343,82**	**34.666.507,79**	**23.040.044,79**	**9.198.289,00**	**-25.468.218,79**	**14.989.662,56**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit** (Zeilen 23 und 30)	**-6.000.725,64**	**-29.114.740,79**	**-23.040.044,79**	**-5.176.026,24**	**23.938.714,55**	**-14.989.662,56**
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag** (Zeilen 17 und 31)	**-1.730.430,47**	**-36.093.136,67**	**-23.979.300,67**	**-4.060.175,14**	**32.032.961,53**	**-15.503.152,71**
33	+	Einzahlungen aus Aufnahme u. Rückflüsse von Darlehen	6.000.000,00	6.070.000,00	0,00	0,00	-6.070.000,00	0,00
34	+	Einzahl. aus Aufnahme u. Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	-10.000.000,00	0,00
35	-	Auszahlungen für Tilgung u. Gewährung von Darlehen	967.975,73	886.000,00	0,00	710.358,40	-175.641,60	0,00
36	-	Auszahlungen für Tilgung u. Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	-10.000.000,00	0,00
37	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**5.032.024,27**	**5.184.000,00**	**0,00**	**-710.358,40**	**-5.894.358,40**	**0,00**
38	**=**	**Änderung des Bestandes an Finanzmitteln** (Zeilen 32 und 37)	**3.301.593,80**	**-30.909.136,67**	**-23.979.300,67**	**-4.770.533,54**	**26.138.603,13**	**-15.503.152,71**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.670.126,45	7.400.000,00	0,00	14.447.100,34	7.047.100,34	0,00
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-524.619,91	0,00	0,00	148.424,70	148.424,70	0,00
41	**=**	**Liquide Mittel** (Zeilen 38, 39 und 40)	**14.447.100,34**	**-23.509.136,67**	**-23.979.300,67**	**9.824.991,50**	**33.334.128,17**	**-15.503.152,71**

Aufgestellt, 24.04.2026
i.V.

gez. G. Freck
1.Beigeordneter und Kämmerer

Bestätigt, 24.04.2026

Gez. D. Weise
Bürgermeister

D - Anlage 7

Wirtschaftsplan 2027 und Jahresabschluss 2025 des Sondervermögens Abwasserbetrieb

EversheimStuible Treuberater GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft

Testatexemplar

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2025 und Lagebericht

Abwasserbeseitigung der Stadt Fröndenberg/Ruhr, Fröndenberg

EversheimStuible Treuberater GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
www.ES-Treuberater.de

Fritz-Vomfelde-Straße 6, 40547 Düsseldorf
Telefon (0211) 5235-01
Telefax (0211) 5235-100
E-Mail: Duesseldorf@ES-Unternehmensgruppe.de

Abwasserbeseitigung der Stadt Fröndenberg/ Ruhr

Bilanz zum 31. Dezember 2025

AKTIVA

	31.12.2025 €	31.12.2024 €
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Software	0,00	0,00
II. Sachanlagen		
1. Abwassersammlungsanlagen	35.631.151,01	35.991.046,25
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
3. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.609.287,19	1.903.888,29
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögengegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	476,45	245,00
2. Forderungen an die Stadt	201.962,66	142.189,15
II. Guthaben bei Kreditinstituten	518.722,45	1.350.430,66
	37.961.599,76	39.387.799,35

PASSIVA

	31.12.2025 €	31.12.2024 €
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	5.112.918,81	5.112.918,81
II. Rücklagen		
1. Allgemeine Rücklage	7.691.359,62	7.691.359,62
2. Zweckgebundene Rücklagen	6.155.518,63	5.858.105,59
III. Jahresüberschuss	1.908.379,08	1.984.413,04
	20.868.176,14	20.646.797,06
B. Empfangene Ertragszuschüsse	7.748.472,86	8.006.488,11
C. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	27.400,00	25.000,00
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	9.276.353,64	10.543.929,09
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 193.875,00 €; i.Vj. 343.168,75 €		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren: 7.506.616,44 €; i.Vj. 8.593.927,13 €		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	41.197,12	165.585,09
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: 41.197,12 €; i.Vj. 165.585,09 €		
	37.961.599,76	39.387.799,35

Abwasserbeseitigung der Stadt Fröndenberg/ Ruhr

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2025

	2025 €	**2024** €
1. Umsatzerlöse	6.441.003,31	6.557.703,65
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	39.706,33	30.926,87
3. Sonstige betriebliche Erträge	3.984,79	11.648,78
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	25.501,45	28.590,14
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.058.822,46	2.960.465,49
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.189.781,17	1.208.711,36
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	42.359,87	166.584,13
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.408,98	21.202,31
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	266.259,38	272.717,45
9. Jahresüberschuss	**1.908.379,08**	**1.984.413,04**

Anhang für das Wirtschaftsjahr 2025

1. Angaben zur Form und Darstellung

Der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2025 wurde nach den für Eigenbetriebe maßgeblichen Vorschriften des Handelsgesetzbuches und der Eigenbetriebsverordnung des Landes NRW aufgestellt.

2. Angaben zur Bilanz und zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen, bewertet. Im Wirtschaftsjahr wurden andere aktivierte Eigenleistungen (Bauleitung) von 30.926,87 Euro bei der Bewertung der Anlagenzugänge berücksichtigt. Fremdkapitalzinsen wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen. Das Anlagevermögen wurde linear abgeschrieben. Anlagenabgänge erfolgten zu vorgetragenen Restbuchwerten. Die Entwicklung des Anlagevermögens ist im Anlagennachweis (Anlage zum Anhang) dargestellt.

3. Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzung der wichtigsten Anlagen

	Stand 01.01.2025	**Korrektur 01.01.2025***	**Zugang**	**Abgang**	**Stand 31.12.2025**
Angabe in km					
Schmutzwasserkanäle	54,79	+ 0,00	0,00	0,00	54,79
Regenwasserkanäle	39,39	+ 0,00	0,00	0,00	39,39
Mischwasserkanäle	74,25	+ 0,00	0,00	0,00	74,25
	168,43	+ 0,00	0,00	0,00	**168,43**

* Aufgrund entsprechender Feststellungen im Rahmen der Vermögensbewertung war der Vorjahresbestand hinsichtlich der Länge zu korrigieren.
Eine Anpassung von Bilanzwerten war in diesem Zusammenhang nicht erforderlich.

	Stand 01.01.2025	**Zugang**	**Abgang**	**Stand 31.12.2025**
Angabe in Stück				
Regenüberlaufbecken	5	0	0	**5**
Regenrückhaltebecken	6	0	0	**6**
Pumpwerke	6	0	0	**6**
Regenklärbecken	1	0	0	**1**
	18			**18**

4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau, geplante Bauvorhaben

Es handelt sich hierbei vor allem um aktivierungsfähige Ingenieurleistungen und begonnene Bauleistungen zur Sanierung des Kanalnetzes.

Zum 31.12.2025 waren folgende Anlagen im Bau (Angaben in Euro):

Stand 01.01.2025	Zugang	Abgang	Umbuchung	Stand 31.12.2025
1.903.888,29	539.231,47	0,00	-833.832,57	**1.609.287,19**

Das vom Rat der Stadt auf der Grundlage des derzeit gültigen Abwasserbeseitigungskonzeptes beschlossene Investitionsprogramm für die Jahre 2026 bis 2029 sieht folgende zukünftige Investitionen vor:

	TEuro
2026	6.779
2027	2.694
2028	1.324
2029	631
	11.428

5. Forderungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind mit dem Nominalwert bilanziert. Die Forderungen gegen die Stadt aus Abwassergebühren wurden pauschal entsprechend der Altersstruktur und dem möglichen Ausfallrisiko auf den beizulegenden Wert abgeschrieben. Die Forderungen haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr. Forderungen, die als Reste aus dem Geschäftsjahr in das nächste Jahr übertragen worden sind, werden zu 1 v.H. pauschal wertberichtigt.

Sämtliche übrige Forderungen gegen die Stadt wurden mit dem Nominalwert bilanziert.

6. Entwicklung des Eigenkapitals, der Ertragszuschüsse und der Rückstellungen

in Euro	Stand 01.01.2025	Zugang	Abgang/ Auflösung	Stand 31.12.2025
a) Stammkapital	5.112.918,81	0,00	0,00	5.112.918,81
b) Allgemeine Rücklage	7.691.359,62	0,00	0,00	7.691.359,62
c) Zweckgebundene Rücklagen	5.858.105,59	297.413,04	0,00	6.155.518,63
d) Jahresergebnis	1.984.413,04	1.908.379,08	1.984.413,04	1.908.379,08
	20.646.797,06	**2.205.792,12**	**1.984.413,04**	**20.868.176,14**
e) Ertragszuschüsse	8.006.488,11	2.340,50	260.355,75	7.748.472,86
f) Rückstellungen	25.000,00	27.400,00	25.000,00	27.400,00

a) Das Stammkapital ist seit der Eröffnungsbilanz zum 1. Juli 1993 unverändert. Es wurde mit dem amtlichen Euro-Umrechnungskurs von 1,95583 zum 1. Januar 2002 umgerechnet.

b) Die Allgemeine Rücklage ist unverändert.

c) Die Zweckgebundenen Rücklagen stiegen entsprechend dem Gewinnverwendungsbeschluss für den Vorjahresabschluss um rund 297 TEUR.
d) Die Eigenkapitalverzinsung (Jahresüberschuss) ist gegenüber dem Vorjahr um rund 76 TEUR gesunken. Das Jahresergebnis des Vorjahres ist beschlussgemäß verwendet worden.
e) Es ist kein Zugang an Erschließungsträgerkanälen und kein Abgang aus Kanalanschlussbeiträgen zu verzeichnen. Die Auflösung der Ertragszuschüsse erfolgt entsprechend der geplanten Nutzungsdauern der Anlagen. Die "Empfangenen Ertragszuschüsse" werden mit den ursprünglich zugeführten Beträgen abzüglich der jährlichen Auflösung passiviert. Die Auflösung erfolgt jährlich mit 1,61 % der zugeführten Beträge. Im Falle der Erschließungsträgerkanäle erfolgt die Auflösung analog zur Nutzungsdauer der Anlagen.
f) Die Sonstigen Rückstellungen wurden in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet. Die Rückstellungen berücksichtigen die Verpflichtungen aus Jahresabschlusserstellung /-prüfung von 27.400,00 Euro. Gegebenenfalls sind hier die Verpflichtungen zum Gebührenausgleich gemäß § 6 Absatz 4 KAG NRW für Schmutzwassergebühren und für Niederschlagwassergebühren auszuweisen. Für das Jahr 2025 sind keine Rückstellungen für Gebührenausgleich einzustellen. Der Bestand zum 31.12.2025 ist: 0,00 Euro.

7. Entwicklung der Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind zu ihrem Erfüllungsbetrag passiviert.

Verbindlichkeitenspiegel (Angaben in Euro)	Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten am 31.12.2025	davon mit einer Restlaufzeit		
		bis 1 Jahr	1 - 5 Jahre	> 5 Jahre
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	9.276.353,64	193.875,00	1.575.862,20	7.506.616,44
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	41.197,12	41.197,12	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00
Summen:	**9.317.550,76**	**235.072,12**	**1.575.862,20**	**7.506.616,44**

Es erfolgte keine Sicherung durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte.

Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB und sonstige finanzielle Verpflichtungen gemäß § 285 Nr. 3 HGB bestanden zum Bilanzstichtag nicht.

8. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse	2025 in Euro	2024 in Euro
Schmutzwassergebühren (inkl. Klärschlammentsorg.)	3.794.383,04	3.875.520,08
Niederschlagwassergebühren	2.325.205,06	2.331.431,56
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	260.355,75	260.318,07
Sonstiges	61.058,89	90.433,94
	6.441.003,31	6.557.703,65
Gebührenausgleich	0,00	0,00
Gesamtsumme:	**6.441.003,31**	**6.557.703,65**

Die sonstigen Umsatzerlöse enthalten eine Abwassergebührenhilfe vom Land in Höhe von 61.058,89 Euro.

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind neutrale Aufwendungen von 3.946,64 Euro (Wertveränderungen beim Anlagevermögen, Anlagenabgang) enthalten.

9. Tarif- und Mengenstatistik

(1) Allgemeine Gebührensätze

	2025 Euro/Einheit	2024 Euro/Einheit	Veränderung Euro/Einheit
Gebühr für Schmutzwasser			
Vollanschluss	4,38	4,22	+ 0,16
Teilanschluss, Verbandsmitglieder	2,47	2,38	+ 0,09
Gebühr für Oberflächenentwässerung			
Vollanschluss	1,61	1,62	- 0,01
Teilanschluss, Verbandsmitglieder	1,21	1,27	- 0,06

Der allgemeine Gebührensatz für Schmutzwasser und der allgemeine Gebührensatz für Oberflächenwasser wurden anhand der Gebührenkalkulation berechnet.

Der Rat der Stadt Fröndenberg/Ruhr hat beschlossen, im Jahr 2025 die Gebührenhöhe zu verändern. Auf die Drucksachen-Nr. 181/2024 wird verwiesen.

Städtische und andere öffentliche Straßen wurden mit der Niederschlagswassergebühr veranlagt.

(2) Mengenentwicklung Schmutzwasser

	2025 cbm	2024 cbm	Veränderung cbm
Abgerechnete Menge			
Vollanschlüsse	844.947	888.244	- 43.747
Verbandsmitglieder	34.542	51.722	- 17.180
	879.489	939.966	- 60.927

(3) Mengenentwicklung Oberflächenwasser	2025 qm	2024 qm	Veränderung qm
Abgerechnete Menge			
Vollanschlüsse	1.407.179	1.397.597	+ 9.582
Verbandsmitglieder	48.705	48.705	+ 0
	1.455.884	1.446.302	+ 9.582

(4) Erlöse aus	2025 Euro	2024 Euro	Veränderung %
Schmutzwassergebühren	3.794.383	3.875.520	- 2,09 %
Oberflächenentwässerung	2.325.205	2.331.432	- 0,26 %
	6.119.588	6.206.952	- 1,41 %

10. Personalstand und Personalaufwendungen

Das Sondervermögen Abwasserbetrieb wird in Fachbereichsorganisation geführt. Ausgegliedertes Personal wurde nicht beschäftigt. Es wurde eine Verwaltungskostenerstattung von 402.813,97 Euro an die Stadt gezahlt.

11. Angaben zum Jahresergebnis

Der Überschuss (Eigenkapitalverzinsung) ist nach dem Vorschlag der Verwaltung mit 1.648.023,33 Euro zur Abführung an den städtischen Haushalt bestimmt. Der darüberhinausgehende Betrag soll in die zweckgebundene Rücklage des Betriebes eingestellt werden.

12. Honorar des Abschlussprüfers

Das vom Abschlussprüfer berechnete Gesamthonorar für Abschlussprüfungsleistungen betrug 12.400,00 Euro brutto. Andere Bestätigungs- und Steuerberatungsleistungen sowie sonstige Leistungen wurden vom Abschlussprüfer nicht erbracht.

13. Nachtragsbericht

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses ergaben sich keine Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Wirtschaftsjahres eingetreten sind.

Insbesondere waren keine Tatsachen bekannt, die die Geschäftstätigkeit im Wirtschaftsjahr 2025 erheblich nachteilig beeinflussen oder gefährden könnten.

14. Ergänzende Angaben

Hauptausschuss und Finanzausschuss sowie Haupt-, Finanz- und Digitalisierungsausschuss und Rechnungsprüfungsausschuss

Im Rahmen der Zuständigkeitsordnung der Stadt Fröndenberg/Ruhr hatte der Finanzausschuss Entscheidungsbefugnis für Angelegenheiten des Abwasserbetriebes, soweit es sich nicht um Vertragsangelegenheiten handelte. Für Vertragsangelegenheiten war der Hauptausschuss zuständig.

Nach der Kommunalwahl wurde der Haupt-, Finanz- und Digitalisierungsausschuss für die Angelegenheiten des Abwasserbetriebes zuständig, bis auf Prüfungsangelegenheiten. Hierfür wurde der Rechnungsprüfungsausschuss zuständig.

1. Hauptausschuss – Angaben bis zum 31.10.2025

Ausschussvorsitzende: Bürgermeisterin Sabina Müller

Ausschussmitglieder:	**Angaben zur Berufstätigkeit:**	**Art der Mitarbeit:**
Böcker, Torben	Verwaltungsrat	ordentliches Mitglied
Böning, Klaus	Kraftwerker	ordentliches Mitglied
Büscher, Matthias	Hauptbrandmeister	ordentliches Mitglied
Funke, Oliver	Verwaltungsfachangestellter	ordentliches Mitglied
Gerling, Ute	Hausfrau	ordentliches Mitglied
Greczka, Gerhard	Beamter/Dipl.-Sozialarbeiter	ordentliches Mitglied
Heidenreich, Undine	Dipl.-Sozialpädagogin	ordentliches Mitglied
Köhle, Lars	Kriminalhauptkommissar	ordentliches Mitglied
Kratzel, Sebastian	Student	ordentliches Mitglied
Molitor, Andrea	Büroassistentin	ordentliches Mitglied
Potthoff, Kurt	Industriekaufmann	ordentliches Mitglied
Schoppmann, Martin	Finanzbeamter	ordentliches Mitglied
Voesch, Wolfgang	Kaufmann	ordentliches beratendes Mitglied
Wette, Andreas	Geschäftsführer	ordentliches beratendes Mitglied

Stellvertretende Ausschussmitglieder:

Aliu, Arber	Beamter	stellv. Mitglied
Brinkmann, Rolf	Sozialarbeiter	stellv. Mitglied
Büscher, Marvin Alexander	Student	stellv. Mitglied
Cegit, Taner	Polizeibeamter	stellv. Mitglied
Jeschkeit, Reinhard	Kälteanlagenbaumeister	stellv. Mitglied
Kobusch, Lisa	Steuerfachangestellte	stellv. Mitglied
Lauschner, Maria	Bilanzbuchhalterin	stellv. Mitglied
Radzko, Peter	Rentner	stellv. Mitglied
Schmidt, Stephanie	Politische Geschäftsführerin	stellv. Mitglied
Schneider, Ruth	Sekretärin	stellv. Mitglied
Sodenkamp, Dirk	Verwaltungsangestellter	stellv. Mitglied
Ziegenbein, Tim	Wirtschaftswissenschaftler	stellv. Mitglied

Im Wirtschaftsjahr 2025 fanden für den Abwasserbetrieb keine Sitzungen des Hauptausschusses statt.

2. Finanzausschuss – Angaben bis zum 31.10.2025

Ausschussvorsitzender: Ratsmitglied Martin Schoppmann (Beruf: Finanzbeamter)

Ausschussmitglieder:	**Angaben zur Berufstätigkeit:**	**Art der Mitarbeit:**
Becker-Dahlhoff, Sebastian	Landwirt	ordentliches Mitglied
Böcker, Torben	Verwaltungsrat	ordentliches Mitglied
Böning, Klaus	Kraftwerker	ordentliches Mitglied
Büscher, Marvin Alexander	Student	ordentliches Mitglied
Greczka, Gerhard	Beamter/Dipl.-Sozialarbeiter	ordentliches Mitglied
Klesse-Arndt, Susanne	Verwaltungsbeschäftigte	ordentliches Mitglied
Lauschner, Maria	Bilanzbuchhalterin	ordentliches Mitglied
Molitor, Andrea	Büroassistentin	ordentliches Mitglied
Potthoff, Kurt	Industriekaufmann	ordentliches Mitglied
Radzko, Peter	Rentner	ordentliches Mitglied
Schröer, Monika	Architektin	ordentliches Mitglied
Sodenkamp, Dirk	Verwaltungsangestellter	ordentliches Mitglied
Wette, Andreas	Geschäftsführer	ordentliches Mitglied
Ziegenbein, Ingo	Staatl. gepr. Betriebswirt	ordentliches Mitglied

Stellvertretende Ausschussmitglieder:

Aliu, Arber	Beamter	stellv. Mitglied
Brinkmann, Rolf	Sozialarbeiter	stellv. Mitglied
Büscher, Matthias	Hauptbrandmeister	stellv. Mitglied
Cegit, Taner	Kriminalbeamter	stellv. Mitglied
Gerling, Ute	Hausfrau	stellv. Mitglied
Heidenreich, Undine	Dipl.-Sozialpädagogin	stellv. Mitglied
Kobusch, Lisa	Steuerfachangestellte	stellv. Mitglied
Köhle, Lars	Kriminalhauptkommissar	stellv. Mitglied
Kratzel, Sebastian	Student	stellv. Mitglied
Plaas-Beisemann, Henrik	Dipl.-Ing. Agrar	stellv. Mitglied
Schmidt, Stephanie	Politische Geschäftsführerin	stellv. Mitglied
Schneider, Ruth	Sekretärin	stellv. Mitglied
Schütz, Lukas	Student	stellv. Mitglied
Ziegenbein, Tim	Wirtschaftswissenschaftler	stellv. Mitglied

Im Wirtschaftsjahr 2025 fanden für den Abwasserbetrieb drei Sitzungen des Finanzausschusses statt;

Sitzungstermine des Finanzausschusses:

09.04.2025, 27.08.2025, 24.09.2025

3. Haupt-, Finanz- und Digitalisierungsausschuss – Angaben ab 01.11.2025

Ausschussvorsitzender: Bürgermeister Dirk Weise

Ausschussmitglieder:	**Angaben zur Berufstätigkeit:**	**Art der Mitarbeit:**
Böcker, Torben	Leiter Geschäftsführungsbüro	ordentliches Mitglied
Böning, Klaus	Kraftwerker	ordentliches Mitglied
Büscher, Matthias	Hauptbrandmeister	ordentliches Mitglied
Cegit, Taner	Kriminalbeamter	ordentliches Mitglied
Gölz, Michael	Mitarbeiter Pädagogik/Soziales	ordentliches Mitglied
Happe, Martin	Berufsfeuerwehrmann	ordentliches Mitglied
Heidenreich, Undine	Dipl.-Sozialpädagogin	ordentliches Mitglied
Lauschner, Olaf	Dipl.-Ingenieur	ordentliches Mitglied
Potthoff, Kurt	Rentner	ordentliches Mitglied
Schneider, Ruth	Sekretärin	ordentliches Mitglied
Schoppmann, Martin	Finanzbeamter	ordentliches Mitglied
Sodenkamp, Dirk	Pressesprecher	ordentliches Mitglied
Sträter, Isabelle	Digital Project Manager	ordentliches Mitglied
Voesch, Wolfgang	Kaufmann	ordentliches beratendes Mitglied
Wette, Andreas	Geschäftsführer	ordentliches Mitglied

Stellvertretende Ausschussmitglieder:

Büscher, Marvin Alexander	Versicherungsangestellter	stellv. Mitglied
Hennemann Dr., Andreas	Unternehmensberater	stellv. Mitglied
Herrmann, Gisbert	Dipl.-Ingenieur, Beamter	stellv. Mitglied
Klesse-Arndt, Susanne	Verwaltungsbeschäftigte	stellv. Mitglied
Molitor, Andrea	Verwaltungsangestellte	stellv. Mitglied
Plaas-Beisemann, Henrik	Dipl.-Ing. Agrar	stellv. Mitglied
Potthoff, Inga	Sozialpädagogin	stellv. Mitglied
Rabener, Florian	Disponent	stellv. Mitglied
Radzko, Peter	Rentner	stellv. Mitglied
Rother, Lieven	Polizeivollzugsbeamter	stellv. Mitglied
Schröer, Monika	Architektin	stellv. Mitglied
Spiekermann, Gabriele	Industriekauffrau	stellv. Mitglied
Woelke-Bildstein, Claudia	Schilder-/Lichtreklameherstellerin	stellv. Mitglied

Im Wirtschaftsjahr 2025 fand für den Abwasserbetrieb eine Sitzung des Haupt-, Finanz- und Digitalisierungsausschusses statt.

Sitzungstermine des Haupt-, Finanz- und Digitalisierungsausschusses:

03.12.2025

4. Rechnungsprüfungsausschuss Angaben ab 01.11.2025

Ausschussvorsitzende: Ratsmitglied Andrea Molitor (Beruf: Büroassistentin)

Ausschussmitglieder:	**Angaben zur Berufstätigkeit:**	**Art der Mitarbeit:**
Böning, Klaus	Kraftwerker	ordentliches Mitglied
Dombrowe, Petra	Betriebswirtin	ordentliches beratendes Mitglied
Gölz, Michael	Mitarbeiter Pädagogik/Soziales	ordentliches Mitglied
Heidenreich, Undine	Dipl.-Sozialpädagogin	ordentliches Mitglied
Jeschkeit, Reinhard	Kälteanlagenbaumeister	ordentliches Mitglied
Kirejewski, Michael	Ingenieur im Ruhestand	ordentliches Mitglied
Lauschner, Maria	Dipl.-Ingenieur	ordentliches beratendes Mitglied
Mann, Theresa	Consultant Digital Transformation	ordentliches beratendes Mitglied
Ramlow, Markus	Regierungsbeschäftigter	ordentliches beratendes Mitglied
Senker, Dieter	Techn. Angestellter i. Ruhestand	ordentliches Mitglied
Tewes, Markus		ordentliches beratendes Mitglied
Ziegenbein, Ingo	Angestellter im öffentlichen Dienst	ordentliches Mitglied

Stellvertretende Ausschussmitglieder:

Böcker, Torben	Verwaltungsrat	stellv. Mitglied
Hermes-Weber, Silke	Webdesignerin	stellv. Mitglied
Klein, Georg	Konstrukteur i.R.	stellv. Mitglied
Kobusch, Lisa	Steuerfachangestellte	stellv. Mitglied
Mann, Rebecca	Freiwillige Wehrdienstleistende	stellv. Mitglied
Ostermann, Georg	Landwirt	stellv. Mitglied
Preuß, Michael	Rentner	stellv. Mitglied
Radzko, Peter	Rentner	stellv. Mitglied
Schoppmann, Martin	Finanzbeamter	stellv. Mitglied
Sodenkamp, Dirk	Verwaltungsangestellter	stellv. Mitglied
Spiekermann, Rainer	Dipl.-Ingenieur	stellv. Mitglied
Wern, Sebastian	Umschüler Industriekaufmann	stellv. Mitglied
Woelke-Bildstein, Claudia	Schilder-/Lichtreklameherstellerin	stellv. Mitglied

Im Wirtschaftsjahr 2025 fanden für den Abwasserbetrieb keine Sitzungen des Rechnungsprüfungsausschusses statt.

Betriebsleitung

Eine Betriebsleitung ist nicht bestimmt; die Verwaltung der Stadt Fröndenberg/Ruhr nimmt diese Aufgaben wahr.

Aufgestellt:

Fröndenberg/Ruhr, 30.06.2026 Im Auftrag: Holterhöfer

Festgestellt:

Fröndenberg/Ruhr, 30.06.2026 Weise, Bürgermeister

Stadt Fröndenberg/Ruhr, Sondervermögen Abwasserbetrieb

Anlagennachweis für das Wirtschaftsjahr 2025

Posten des Anlagevermögens:	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Wertberichtigungen				Restbuchwerte	
	Stand 31.12.2024 €	Zugang €	Abgang €	Umbuchung €	Stand 31.12.2025 €	Stand 31.12.2024 €	Zugang €	Abgang aus Abgängen AV €	Stand 31.12.2025 €	Stand 31.12.2025 €	Stand 31.12.2024 €
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	**30.431,58**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30.431,58**	**30.431,58**	**0,00**	**0,00**	**30.431,58**	**0,00**	**0,00**
1. Software	30.431,58	0,00	0,00	0,00	30.431,58	30.431,58	0,00	0,00	30.431,58	0,00	0,00
II. Sachanlagen	**77.879.397,99**	**539.231,47**	**-22.622,55**	**0,00**	**78.396.006,91**	**39.984.463,45**	**1.189.781,17**	**-18.675,91**	**41.155.568,71**	**37.240.438,20**	**37.894.934,54**
1. Abwassersammlungsanlagen	75.704.335,09	0,00	-22.622,55	833.832,57	76.515.545,11	39.922.767,17	1.189.781,17	-18.675,91	41.093.872,43	35.421.672,68	35.781.567,92
044100 Schmutzwasserkanal	19.522.904,89	0,00	-0,01	0,00	19.522.904,88	11.516.857,41	324.990,33	-0,01	11.841.847,73	7.681.057,15	8.006.047,48
044150 Sonstiges, Schmutzwasser	4.648,78	0,00	0,00	0,00	4.648,78	3.796,50	154,96	0,00	3.951,46	697,32	852,28
044200 Regenwasserkanal	15.664.181,75	0,00	-0,03	0,00	15.664.181,72	8.509.751,87	224.398,82	-0,03	8.734.150,66	6.930.031,06	7.154.429,88
044250 Sonstiges, Regenwasser	14.730,56	0,00	0,00	760.192,50	774.923,06	10.725,76	7.623,44	0,00	18.349,20	756.573,86	4.004,80
044300 Mischwasserkanal	39.829.781,94	0,00	0,00	18.126,28	39.847.908,22	19.465.103,70	606.957,64	0,00	20.072.061,34	19.775.846,88	20.364.678,24
044350 Sonstiges, Mischwasser	58.286,41	0,00	0,00	0,00	58.286,41	47.314,39	1.080,26	0,00	48.394,65	9.891,76	10.972,02
044400 Technische Einrichtungen Schmutzwasser	251.330,75	0,00	-9.000,63	45.132,31	287.462,43	140.813,04	11.876,09	-5.053,99	147.635,14	139.827,29	110.517,71
044500 Technische Einrichtungen Regenwasser	153.799,46	0,00	0,00		153.799,46	81.103,90	8.199,04	0,00	89.302,94	64.496,52	72.695,56
044600 Technische Einrichtungen Mischwasser	185.983,38	0,00	-13.621,88	10.381,48	182.742,98	143.750,04	4.126,85	-13.621,88	134.255,01	48.487,97	42.233,34
044700 Projektkosten	18.687,17	0,00	0,00	0,00	18.687,17	3.550,56	373,74	0,00	3.924,30	14.762,87	15.136,61
2. 044800 Kanalnetzerfassung	266.983,33	0,00	0,00	0,00	266.983,33	57.505,00	0,00	0,00	57.505,00	209.478,33	209.478,33
3. Andere Anlagen, BGA	4.191,28	0,00	0,00	0,00	4.191,28	4.191,28	0,00	0,00	4.191,28	0,00	0,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.903.888,29	539.231,47	0,00	-833.832,57	1.609.287,19	0,00	0,00	0,00	0,00	1.609.287,19	1.903.888,29
Summe Anlagevermögen:	**77.909.829,57**	**539.231,47**	**-22.622,55**	**0,00**	**78.426.438,49**	**40.014.895,03**	**1.189.781,17**	**-18.675,91**	**41.186.000,29**	**37.240.438,20**	**37.894.934,54**

Anlage zum Anhang

Lagebericht des Sondervermögens Abwasserbetrieb der Stadt Fröndenberg/Ruhr für das Wirtschaftsjahr 2025 (analog §§ 289 bis 289f HGB)

I. Grundlagen des Betriebs

Geschäftsmodell

Der Abwasserbetrieb der Stadt Fröndenberg/Ruhr erfüllt gemeindliche und hoheitliche Aufgaben zur Schmutzwasser- und Niederschlagwasserbeseitigung.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die Branche steht in der Diskussion um Struktur, Werte und Normen, Leistungsfähigkeit, Wettbewerbsfähigkeit, Privatisierung, Liberalisierung und Deregulierung. Der hohe politische Druck der Bürger auf die Gebühren verlangt Effizienzsteigerungen.

Der Abwasserbetrieb erfüllt hoheitliche Aufgaben, aber unterliegt damit neben den kommunalrechtlichen Vorschriften dem Handelsrecht.

Die Branche allgemein steht im Zeichen von Liberalisierungs- und Privatisierungstendenzen und im Spannungsfeld zwischen öffentlicher Daseinsvorsorge und Wettbewerb. Die Marktsituation ist durch ein besonderes Verhältnis von wettbewerblichen und kommunalen Elementen der Daseinsvorsorge geprägt. Zuletzt mit Urteil vom 17.05.2022 hat das OVG NRW seine langjährige Rechtsprechung mit Wirkung auf die Gebührenkalkulation geändert. Das Land NRW hat darauf das KAG aktualisiert und damit für die Gebührenkalkulation ab dem Wirtschaftsjahr 2023 klare Rahmenbedingungen gesetzt.

2. Geschäftsverlauf

Das Wirtschaftsjahr des Abwasserbetriebes war durch eine insgesamt leicht rückläufige, noch zufriedenstellende Entwicklung gekennzeichnet.

Das Jahresergebnis 2025 beträgt 1.908.379,08 EUR. Der Betrag von 260.355,75 EUR, der aus der Auflösung von Sonderposten stammt, soll der zweckgebundenen Rücklage zugeführt werden. Der darüberhinausgehende Betrag von 1.648.023,33 EUR soll an den städtischen Haushalt ausgeschüttet werden.

Die Aufwendungen lagen im Berichtsjahr 2025 insgesamt rund 38 TEUR unter den Planansätzen. Die Mehraufwendungen sind insbesondere in den Bereichen „Unterhaltung Abwasseranlagen“ (rund 68 TEUR), Verbandsbeiträge (rund 93 TEUR) entstanden. Demgegenüber stehen Minderaufwendungen im Bereich „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ in Höhe von rund 94 TEUR.

Die Investitionstätigkeit verlief dagegen in 2025 sehr verhalten. Ein Investitionskredit war nicht erforderlich.

Ein Kassenkredit wurde ebenfalls nicht benötigt.

3. Lage

a) Ertragslage

Die Gegenüberstellung von Erfolgsplan (teils zusammengefasst) und tatsächlichem Ergebnis zeigt folgendes Bild:

Wirtschaftsplan gem. DS-Nr. 185/2024	**Plan 2025** TEUR	**Tatsächliches Ergebnis** TEUR	**Ergebnis-veränderung** TEUR
Umsatzerlöse	6.530	6.441	-89
Andere aktivierte Eigenleistungen	169	40	-129
Sonstige betriebliche Erträge	2	4	+2
	6.701	**6.485**	**-216**
Materialaufwand	2.965	3.084	-119
Personalaufwand	0	0	0
Abschreibungen	1.222	1.190	+32
Sonstige betriebliche Aufwendungen	73	42	+31
Finanzergebnis (Zinsaufwand - Z.-Ertrag)	360	260	+100
	4.620	**4.576**	**+44**
Ergebnis vor Steuern	**2.081**	**1.909**	**-172**
Jahresüberschuss/Ergebnis	**2.081**	**1.909**	**-172**

Der Jahresüberschuss liegt rd. 8 % unter dem Planansatz. Höhere Materialaufwendungen und demgegenüber ein verbessertes Finanzergebnis bei geringeren Umsatzerlösen waren dafür überwiegend maßgeblich.

Auf der Erlösseite wurden die geplanten Umsatzerlöse geringfügig unterschritten. Bei den anderen aktivierten Eigenleistungen machte sich die geringe Investitionstätigkeit bemerkbar. Die geringe Investitionstätigkeit spiegelt sich auch bei den im Ergebnis geringeren Zinsaufwendungen wider.

Die Einsparungen bei den Zinsaufwendungen, Abschreibungen und Sonstigen betrieblichen Aufwendungen konnten die Mehraufwendungen im Bereich des Materialaufwands sowie die geringeren Umsatzerlöse des Abwasserbetriebes nicht vollständig kompensieren, sodass das Jahresergebnis rund 172 TEUR schlechter ausfällt als geplant.

Im Betriebsjahr wurde das Sondervermögen Abwasserbetrieb in Fachbereichsorganisation geführt. Der Fachbereich 3 – Bauservice – ist für die technische Betriebsführung, das Team Finanzen für die kaufmännische Betriebsführung zuständig.

b) Finanzlage

Die Finanzlage ist als stabil zu bezeichnen. Das Finanzmanagement ist darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten stets innerhalb der Zahlungsfrist zu begleichen.

Das verbesserte Finanzergebnis hat die negative Abweichung bei den Umsatzerlösen sowie bei den Materialaufwendungen teilweise kompensiert. Das Guthaben bei Kreditinstituten ist gegenüber dem Vorjahr um rund 832 TEUR gesunken. Demgegenüber sind die Forderungen gegen die Stadt aus Gebührenforderungen um rund 60 TEUR gestiegen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind um rund 112 TEUR auf nur noch 41 TEUR gesunken.

c) Vermögenslage

Die Bilanzpositionen des Abwasserbetriebes entwickelten sich wie folgt:

Vermögensseite/ Mittelverwendung	**31.12.2025 TEUR**	**%**	**31.12.2024 TEUR**	**%**	**Veränderung TEUR**
A. Anlagevermögen					
Immaterielles Vermögen	0	0,00	0	0,00	0
Sachanlagen	37.241	98,10	37.895	96,21	-654
B. Umlaufvermögen					
Forderungen aus L. u. L.	0	0,00	0	0,00	0
Forderungen an Stadt	202	0,53	142	0,36	+60
Bankguthaben	519	1,37	1.350	3,43	-832
C. Rechnungsabgrenzung	0	0,00	0	0,00	0
	37.962	**100,00**	**39.388**	**100,00**	**-1.426**

Schuldenseite/ Mittelherkunft	31.12.2025 TEUR	%	31.12.2024 TEUR	%	Veränderung TEUR
A. Eigenkapital	18.961	49,95	18.662	47,38	+298
Jahresüberschuss	1.908	5,03	1.984	5,04	-76
B. Sonderposten	7.749	20,41	8.006	20,33	-257
C. Rückstellungen	27	0,07	25	0,06	+2
D. Verbindlichkeiten					
gegenüber Banken	9.276	24,43	10.544	26,77	-1.268
aus Lieferungen u. Leist.	41	0,11	153	0,39	-112
gegenüber der Stadt	0	0,00	0	0,00	- 0
Sonstige Verbindlichkeiten	0	0,00	13	0,03	- 13
	37.962	**100,00**	**39.388**	**100,00**	**-1.426**

Die Bilanzsumme nahm um 1.426 TEUR oder rund 3,6 % ab.

Das Sachanlagevermögen bildet mit rund 98 % den wesentlichen Vermögenswert in der Bilanz. Hier ist eine Abnahme um 654 TEUR zu verzeichnen. Die Forderungen an die Stadt (+60 TEUR) erhöhen sich leicht. Auf die Ausführungen zur Finanzlage wird hierzu verwiesen.

Die Bankguthaben (-832 TEUR) sinken auf einen noch immer komfortablen Bestand von 519 TEUR.

Das Eigenkapital ist auf Grund der Einstellung in die zweckgebundenen Rücklagen aus der Gewinnverwendung 2024 um 298 TEUR gestiegen. Der Jahresüberschuss sank gegenüber dem Vorjahr (-76 TEUR) auf 1.908 TEUR und lag unter dem geplanten Ergebnis (2.081 TEUR).

Die Passivseite zeigt weiter eine deutliche Verringerung der Verbindlichkeiten gegenüber Banken (-1.268 TEUR) und der Sonderposten (-257 TEUR). Auf ein niedriges Niveau von 41 TEUR sind die kurzfristigen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und gegenüber der Stadt (0 TEUR) im Vergleich zum Vorjahr um 112 TEUR gesunken.

III. Prognosebericht

Neben den bereits im Wirtschaftsplan 2026 dargestellten Investitionen (rund 6.779 TEUR) in das Kanalnetz ist insbesondere die weitere Abarbeitung des Schadenskatasters im Zusammenhang mit Kanalsanierungsmaßnahmen zu nennen. Im Rahmen der SüwVO werden zuvor definierte Kanalstrecken durch TV-Inspektion untersucht. Sofort erneuerungsbedürftige Netzteile werden umgehend instandgesetzt; übrige Erneuerungsmaßnahmen werden im Rahmen eines Gesamtkonzeptes vorgenommen.

Für das Wirtschaftsjahr 2026 ist nach den planmäßigen Erwartungen weiterhin mit einer zufriedenstellenden Entwicklung, wenn auch unterhalb des geplanten Ergebnisses, zu rechnen.

Die Gebühren für Schmutzwasser (Vollanschluss) steigen im Jahr 2026 um 2,0 % von 4,38 EUR auf 4,47 EUR je m³. Die Gebühren für Oberflächenentwässerung (Vollanschluss) steigen von 1,61 EUR auf 1,74 EUR je m².

Der Abwasserbetrieb wird auch zukünftig in der Lage sein, seinen Zahlungsverpflichtungen fristgerecht nachzukommen.

IV. Chancen- und Risikobericht

1. Risikobericht

Für den Betrieb zeichnen sich derzeit keine Risiken ab, die die künftige Entwicklung gefährden könnten. Für das Sondervermögen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung existiert ein Handbuch zum Risikomanagement, in dem die Risiken aufgelistet und bewertet sowie die einzuleitenden Maßnahmen beschrieben sind. Wesentliches Ziel ist dabei die Sicherstellung der ordnungsmäßigen Abwasserentsorgung im Stadtgebiet einschließlich der Erwirtschaftung einer angemessenen Eigenkapitalverzinsung.

2. Chancenbericht

Besondere Chancen werden wegen des Betriebszwecks – Abwasserbeseitigung – nicht gesehen. Gemäß Ansatz im Erfolgsjahr 2026 wird ein Jahresergebnis nach Steuern von +2.419.785 EUR erwartet.

3. Gesamtaussage

Im Rahmen der mittelfristigen Erfolgsplanung wird im Folgejahr 2026 mit einem Überschuss von 2.419 TEUR gerechnet. Für die Folgejahre 2027 und 2028 werden 2.422 TEUR und 2.447 TEUR Überschuss erwartet.

Aufgestellt:

Fröndenberg/Ruhr, 30.06.2026 Im Auftrag: Holterhöfer

Festgestellt:

Fröndenberg/Ruhr, 30.06.2026 Weise, Bürgermeister

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Abwasserbeseitigung der Stadt Fröndenberg/Ruhr, Fröndenberg

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Abwasserbeseitigung der Stadt Fröndenberg/Ruhr, Fröndenberg, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2025 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Abwasserbeseitigung der Stadt Fröndenberg/Ruhr für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grund-sätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie den landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zum 31. Dezember 2025 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2025 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebs-ähnlichen Einrichtung. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise aus-reichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der Betriebsleitung für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die Betriebsleitung ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahres-abschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt. Ferner ist die Betriebsleitung verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d. h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist die Betriebsleitung dafür verantwortlich, die Fähigkeit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem ist die Betriebsleitung verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist die Betriebsleitung verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) entspricht und die Chancen

und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 103 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass eine aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, ist höher als das Risiko, dass eine aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellung nicht aufgedeckt wird, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- erlangen wir ein Verständnis von den für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollen und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit der internen Kontrollen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung bzw. dieser Vorkehrungen und Maßnahmen abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von der Betriebsleitung angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von der Betriebsleitung dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von der Betriebsleitung angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht

aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die eigenbetriebsähnliche Einrichtung seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie den landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von der Betriebsleitung dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von der Betriebsleitung zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel in internen Kontrollen, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Düsseldorf, 24. Juli 2026

EversheimStuible Treuberater GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Fuchs
Wirtschaftsprüfer

Schellhorn
Wirtschaftsprüfer

D - Anlage 8

Wirtschaftspläne und neueste Jahres-abschlüsse der Unternehmen, an denen die Stadt Fröndenberg/Ruhr mit mehr als 20% unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist

D - Anlage 8.1

Stadtwerke Fröndenberg Wickede GmbH

Es liegen noch kein Wirtschaftsplan 2027 und kein Jahresabschluss 2025 vor.

D - Anlage 8.2

KommunalService Wickede-Fröndenberg (AöR)

Es liegen noch kein Wirtschaftsplan 2027 und kein Jahresabschluss 2025 vor.

D - Anlage 8.3

Wasserwerk Fröndenberg-Menden GmbH

Es liegen noch kein Wirtschaftsplan 2027 und kein Jahresabschluss 2025 vor.

D - Anlage 8.4

NetzService Ruhr GmbH

Es liegen noch kein Wirtschaftsplan 2027 und kein Jahresabschluss 2025 vor.

D - Anlage 9

Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Zuwendungen an die Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresab-schluss 2025	Erläuterungen
		2027	2026		
1	SPD-Fraktion	6.191,60 €	6.070,20 €	5.550,60 €	Produkt: 01.01.01
2	CDU-Fraktion	8.192,24 €	8.031,48 €	5.871,08 €	Sachkonto: 5492000
3	Grünen-Fraktion	3.690,80 €	3.618,60 €	3.948,20 €	
4	FWG-Fraktion	3.690,80 €	3.618,60 €	3.147,00 €	
5	BD-Fraktion	2.190,32 €	2.147,64 €	350,91 €	
5	SWGF-Fraktion	0,00 €	0,00 €	1.754,53 €	
7	Ratsmitglied Wette	500,16 €	490,32 €	480,72 €	
8	Ratsmitglied Voesch	500,16 €	490,32 €	480,72 €	
9	Ratsmitglied Köhle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
10	Ratsmitglied Becker-Dahlhoff	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	Summe:	**24.956,08 €**	**24.467,16 €**	**21.583,76 €**	

Teil B: Geldwerte Leistungen

Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		2027	2026	Veränderung (+) / (-)	
1.	Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	-	-	-	Siehe Erläuterungs-blatt
2.	Bereitstellung von Fahrzeugen	-	-	-	
3.	Bereitstellung von Räumen	-	-	-	
4.	Bereitstellung einer Büroausstattung	-	-	-	
5.	Übernahme laufender und einmaliger Kosten	-	-	-	
6.	Sonstiges	-	-	-	

Erläuterung der Zuwendungen an die Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder im Jahr 2027

Teil A: Geldleistungen

SPD-Fraktion	Anzahl der Mitglieder:	10	
a) Sockelbetrag	1.190,00 € / Jahr	ergibt:	1.190,00 € / Jahr
b) Je Fraktionsmitglied	500,16 € / Jahr	ergibt:	5.001,60 € / Jahr
			6.191,60 € / Jahr
CDU-Fraktion	Anzahl der Mitglieder:	14	
a) Sockelbetrag	1.190,00 € / Jahr	ergibt:	1.190,00 € / Jahr
b) Je Fraktionsmitglied	500,16 € / Jahr	ergibt:	7.002,24 € / Jahr
			8.192,24 € / Jahr
Grünen-Fraktion	Anzahl der Mitglieder:	5	
a) Sockelbetrag	1.190,00 € / Jahr	ergibt:	1.190,00 € / Jahr
b) Je Fraktionsmitglied	500,16 € / Jahr	ergibt:	2.500,80 € / Jahr
			3.690,80 € / Jahr
FWG-Fraktion	Anzahl der Mitglieder:	5	
a) Sockelbetrag	1.190,00 € / Jahr	ergibt:	1.190,00 € / Jahr
b) Je Fraktionsmitglied	500,16 € / Jahr	ergibt:	2.500,80 € / Jahr
			3.690,80 € / Jahr
BD-Fraktion	Anzahl der Mitglieder:	2	
a) Sockelbetrag	1.190,00 € / Jahr	ergibt:	1.190,00 € / Jahr
b) Je Fraktionsmitglied	500,16 € / Jahr	ergibt:	1.000,32 € / Jahr
			2.190,32 € / Jahr
Fraktionslose Ratsmitglieder		2	
a) Je Ratsmitglied	500,16 € / Jahr	ergibt:	1.000,32 € / Jahr
			1.000,32 € / Jahr

Teil B: Geldwerte Leistungen

Neben den Geldleistungen für die Geschäftsführung erhalten die Fraktionen im Jahr 2027 keine weiteren Sachleistungen.