

# Anlagen zum Vorbericht

- Anlage 1    - Steuerkraftmesszahlen  
              - Kreisumlage  
              - Mehrbelastung Jugendamt
- Anlage 2    25 % Finanzierungsbeteiligung der  
              Städte und Gemeinden am  
              Zuschussbedarf des Kreises im  
              Bereich IKosten der Unterkunft,,
- Anlage 3    Mehrbelastung zur Finanzierung der  
              KreisVHS
- Anlage 4    Mehrbelastung zur Finanzierung der  
              Drogen- und Suchtberatung
- Anlage 5    Übersicht über die VKE
- Anlage 6    Straßenbauprogramm

# Steuerkraftmesszahlen der Städte/Gemeinden nach fiktiven Hebesätzen gem. GFG 2025

Referenzperiode 01.07.2022 - 30.06.2024

Die Finanzkraft der Städte und Gemeinden als maßgeblicher Berechnungsfaktor für die Höhe der Schlüsselzuweisungen errechnet sich wie in den Vorjahren aus der Steuerkraft der Grundsteuern A und B sowie der Gewerbesteuer. Hinzu kommen der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie ab 1996 als Ausgleich für Mindereinnahmen bei der Einkommensteuer sog. "Kompensationszahlungen", die verschiedene, in den Jahren vom Bund beschlossene Entlastungen der Einkommenssteuer auf kommunaler Ebene ausgleichen. In die Umlagegrundlagen fließen darüberhinaus auch die Einnahmen aus dem kommunalen Anteil an der Umsatzsteuer ein, den die Gemeinden seit 1998 als Ausgleich für den Wegfall der Gewerbesteuer erhalten.

Die fiktiven Steuersätze (lt. Eckpunktepapier zum FA 2025) sind wie folgt: Grundsteuer A = 262 %, Grundsteuer B = 505 %, Gewerbesteuer = 416 %.

Die für den Finanzausgleich anzusetzende Gewerbesteuerumlage beläuft sich auf 35 %.

| Stadt/<br>Gemeinde | Grundsteuer | Gewerbe-<br>steuer | Anteil an der<br>Einkommen-<br>steuer | Anteil an der<br>Umsatz-<br>steuer | Kompensa-<br>tionszah-<br>lung | Gewerbe-<br>steuerum-<br>lage | Steuerkraftmeßzahl |                      | Differenz gegen-<br>über Vorjahr |        |
|--------------------|-------------|--------------------|---------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------------------|--------|
|                    |             |                    |                                       |                                    |                                |                               | Planung<br>HHjahr  | endgültig<br>Vorjahr |                                  |        |
|                    |             | 416%               |                                       |                                    |                                |                               | 2025               | 2024                 |                                  |        |
|                    |             | €                  | €                                     | €                                  | €                              | €                             | €                  | €                    | €                                | %      |
| Arnsberg           | 12.328.914  | 55.912.571         | 40.510.066                            | 8.481.245                          | 4.151.806                      | -4.704.183                    | 116.680.420        | 114.629.677          | 2.050.743                        | 1,79   |
| Bestwig            | 1.628.788   | 9.831.969          | 5.615.470                             | 1.078.795                          | 575.514                        | -827.209                      | 17.903.327         | 14.701.036           | 3.202.291                        | 21,78  |
| Brilon             | 5.302.237   | 27.508.076         | 14.129.840                            | 3.714.143                          | 1.448.263                      | -2.314.381                    | 49.788.178         | 61.944.806           | -12.156.628                      | -19,62 |
| Eslohe             | 1.533.784   | 6.849.910          | 4.858.357                             | 751.914                            | 498.031                        | -576.315                      | 13.915.681         | 16.089.341           | -2.173.660                       | -13,51 |
| Hallenberg         | 887.539     | 2.841.895          | 2.123.150                             | 556.864                            | 217.604                        | -239.102                      | 6.387.949          | 5.836.880            | 551.069                          | 9,44   |
| Marsberg           | 3.130.126   | 18.511.493         | 9.885.094                             | 1.986.351                          | 1.013.126                      | -1.557.457                    | 32.968.734         | 25.174.238           | 7.794.496                        | 30,96  |
| Medebach           | 1.551.992   | 4.271.897          | 3.823.028                             | 702.611                            | 391.901                        | -359.414                      | 10.382.014         | 11.113.605           | -731.591                         | -6,58  |
| Meschede           | 6.269.581   | 33.976.057         | 16.188.065                            | 3.444.781                          | 1.659.333                      | -2.858.562                    | 58.679.255         | 54.326.648           | 4.352.607                        | 8,01   |
| Olsberg            | 2.449.324   | 13.630.948         | 7.877.932                             | 1.966.629                          | 807.456                        | -1.146.835                    | 25.585.453         | 24.525.230           | 1.060.223                        | 4,32   |
| Schmallenberg      | 4.438.858   | 18.958.688         | 13.002.090                            | 2.431.113                          | 1.332.943                      | -1.595.082                    | 38.568.610         | 37.277.349           | 1.291.261                        | 3,46   |
| Sundern            | 5.344.315   | 20.782.712         | 15.311.622                            | 2.776.375                          | 1.569.192                      | -1.748.546                    | 44.035.670         | 47.091.250           | -3.055.580                       | -6,49  |
| Winterberg         | 3.332.774   | 6.595.564          | 6.464.539                             | 997.862                            | 662.781                        | -554.915                      | 17.498.604         | 17.235.197           | 263.406                          | 1,53   |
| gesamt             | 48.198.230  | 219.671.781        | 139.789.251                           | 28.888.683                         | 14.327.950                     | -18.482.001                   | 432.393.895        | 429.945.257          | 2.448.638                        | 0,57   |
| Steuerkr.2024      | 48.346.341  | 225.738.077        | 131.570.283                           | 28.207.685                         | 15.075.257                     | -18.992.386                   | 429.945.257        |                      |                                  |        |
| Diff. 2024/2025    | -148.110    | -6.066.296         | 8.218.968                             | 680.998                            | -747.307                       | 510.386                       | 2.448.638          |                      |                                  |        |
| %                  | -0,31       | -2,69              | 6,25                                  | 2,41                               | -4,96                          | 2,69                          | 0,57               |                      |                                  |        |

↓  
Steuerkraftzuwachs

Kreisumlage

Anlage 1.2

| Stadt/<br>Gemeinde | Umlagegrundlagen<br>2025 | Kreisumlage 2025   |                      |                   | Umlage 2025 bei<br>37,44% | Umlage 2024<br>34,19%<br>lt. HHBUch | Differenz<br>2025 zu 2024 |
|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------|
|                    |                          | Hebesatz<br>34,19% | Differenz<br>zu 2024 | Erhöhung<br>3,25% |                           |                                     |                           |
| 1                  | 2                        | 3                  | 4                    | 5                 | 6                         | 7                                   | 8                         |
| Arnsberg           | 147.166.409              | 50.316.195         | + 1.086.601          | + 4.782.908       | 55.099.103                | 49.229.594                          | + 5.869.509               |
| Bestwig            | 17.922.506               | 6.127.705          | + 431.708            | + 582.481         | 6.710.186                 | 5.695.997                           | + 1.014.190               |
| Brilon             | 49.788.178               | 17.022.578         | -4.156.351           | + 1.618.116       | 18.640.694                | 21.178.929                          | -2.538.235                |
| Eslohe             | 15.221.065               | 5.204.082          | -296.863             | + 494.685         | 5.698.767                 | 5.500.946                           | + 197.821                 |
| Hallenberg         | 7.524.486                | 2.572.622          | + 135.802            | + 244.546         | 2.817.168                 | 2.436.820                           | + 380.348                 |
| Marsberg           | 34.389.997               | 11.757.940         | + 625.403            | + 1.117.675       | 12.875.615                | 11.132.537                          | + 1.743.078               |
| Medebach           | 14.227.843               | 4.864.500          | + 71.988             | + 462.405         | 5.326.904                 | 4.792.511                           | + 534.393                 |
| Meschede           | 58.679.255               | 20.062.437         | + 1.488.156          | + 1.907.076       | 21.969.513                | 18.574.281                          | + 3.395.232               |
| Olsberg            | 25.892.055               | 8.852.494          | + 442.499            | + 841.492         | 9.693.985                 | 8.409.995                           | + 1.283.991               |
| Schmallenberg      | 43.717.591               | 14.947.044         | + 659.580            | + 1.420.822       | 16.367.866                | 14.287.464                          | + 2.080.402               |
| Sundern            | 46.861.970               | 16.022.108         | -78.391              | + 1.523.014       | 17.545.122                | 16.100.498                          | + 1.444.623               |
| Winterberg         | 21.604.545               | 7.386.594          | + 261.010            | + 702.148         | 8.088.741                 | 7.125.584                           | + 963.157                 |
| gesamt             | 482.995.900              | 165.136.298        | + 671.142            | + 15.697.367      | 180.833.665               | 164.465.157                         | + 16.368.509              |

Umlage Jugendamt

| Stadt/<br>Gemeinde | Umlagegrundlagen<br>2025 | Umlage 2025            |                   |                             | Umlage 2024<br>21,55%<br>lt. HHBUch | Differenz<br>2025 zu 2024 |
|--------------------|--------------------------|------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------------------------|---------------------------|
|                    |                          | Hebesatz (alt) 21,55 % | Erhöhung + 2,76 % | Hebesatz 2025 neu = 24,31 % |                                     |                           |
| 1                  | 2                        | 3                      | 4                 | 5                           | 6                                   | 7                         |
| Bestwig            | 17.922.506               | 3.862.300              | + 494.661         | 4.356.961                   | 3.590.194                           | + 766.767                 |
| Brilon             | 49.788.178               | 10.729.352             | + 1.374.154       | 12.103.506                  | 13.349.106                          | -1.245.600                |
| Eslohe             | 15.221.065               | 3.280.140              | + 420.101         | 3.700.241                   | 3.467.253                           | + 232.988                 |
| Hallenberg         | 7.524.486                | 1.621.527              | + 207.676         | 1.829.203                   | 1.535.931                           | + 293.272                 |
| Marsberg           | 34.389.997               | 7.411.044              | + 949.164         | 8.360.208                   | 7.016.852                           | + 1.343.356               |
| Medebach           | 14.227.843               | 3.066.100              | + 392.688         | 3.458.789                   | 3.020.726                           | + 438.063                 |
| Meschede           | 58.679.255               | 12.645.379             | + 1.619.547       | 14.264.927                  | 11.707.393                          | + 2.557.534               |
| Olsberg            | 25.892.055               | 5.579.738              | + 714.621         | 6.294.359                   | 5.300.830                           | + 993.529                 |
| Winterberg         | 21.604.545               | 4.655.779              | + 596.285         | 5.252.065                   | 4.491.265                           | + 760.800                 |
| gesamt             | 245.249.930              | 52.851.361             | + 6.768.898       | 59.620.257                  | 53.479.549                          | + 6.140.708               |

**25 % Finanzierungsbeteiligung der Städte/Gemeinden an dem Zuschussbedarf des Kreises im Bereich  
Kosten der Unterkunft; (§ 5 Abs. 5 S. 1 AG SGB II )  
hier: Planung 2025**

Budgets:                05010200      Kosten der Unterkunft -allgemein-  
                              05010201      Kosten der Unterkunft -Rechtskreis Asyl-  
                              05010203      Kosten der Unterkunft -Ukraine Flüchtlinge-

| Stadt/Gemeinde | Zuschuss 100 %<br>Gemeindescharf | Bundesmittel     | Landesmittel     | Zuschussbedarf<br>zur weiteren<br>Berechnung | 25%<br>"Spitzabrechnung"<br>mit Gemeinden<br>gem. AG SGB II |
|----------------|----------------------------------|------------------|------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1              | 2                                | 3                | 4                | 6                                            | 5                                                           |
| Arnsberg       | 17.054.598                       | 4.602.515        | 1.088.911        | 11.363.172                                   | 2.840.793                                                   |
| Bestwig        | 1.241.152                        | 334.949          | 79.246           | 826.957                                      | 206.739                                                     |
| Brilon         | 2.217.814                        | 598.520          | 141.604          | 1.477.690                                    | 369.423                                                     |
| Eslohe         | 534.151                          | 144.151          | 34.105           | 355.895                                      | 88.974                                                      |
| Hallenberg     | 321.800                          | 86.844           | 20.547           | 214.409                                      | 53.602                                                      |
| Marsberg       | 1.847.889                        | 498.689          | 117.985          | 1.231.215                                    | 307.804                                                     |
| Medebach       | 847.846                          | 228.808          | 54.134           | 564.904                                      | 141.226                                                     |
| Meschede       | 3.254.464                        | 878.281          | 207.793          | 2.168.390                                    | 542.098                                                     |
| Olsberg        | 1.508.499                        | 407.098          | 96.316           | 1.005.085                                    | 251.271                                                     |
| Schmallenberg  | 2.501.731                        | 675.141          | 159.732          | 1.666.858                                    | 416.715                                                     |
| Sundern        | 3.358.019                        | 906.227          | 214.405          | 2.237.387                                    | 559.347                                                     |
| Winterberg     | 1.256.437                        | 339.074          | 80.222           | 837.141                                      | 209.285                                                     |
|                | <b>35.944.400</b>                | <b>9.700.296</b> | <b>2.295.000</b> | <b>23.949.104</b>                            | <b>5.987.276</b>                                            |

## Mehrbelastung für Zwecke der KreisVHS gem. § 56 Abs. 4 KrO

Umlagebetrag:

410.603 €

Gem. § 6 Abs. 3 der Haushaltssatzung 2025 ist von den Städten/Gemeinden des Hochsauerlandkreises, für die der Kreis eine Volkshochschule nach dem Weiterbildungsgesetz NW vorhält, eine differenzierte Kreisumlage **i.H.v. 410.603 €** zu erheben. Der auf die jeweilige Gemeinde entfallende Betrag wird im Verhältnis ihrer Einwohner zum Stichtag 31.12.2023 zur Gesamtzahl der Einwohner dieser Gemeinden ermittelt. Der so ermittelte Betrag ist zur Festlegung des gemeindebezogenen Hebesatzes auf die Umlagegrundlagen umzurechnen.

Es ergibt sich folgende Berechnung:

| Stadt/Gemeinde | Einwohner<br>31.12.2023 | Anteilige Mehr-<br>belastung | Kreisumlagebe-<br>messungsgrundlagen | Ermittelter<br>Hebesatz |
|----------------|-------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
|                |                         | €                            | €                                    | %                       |
| Bestwig        | 10.677                  | 43.850,61                    |                                      | #DIV/0!                 |
| Eslohe         | 8.953                   | 36.770,11                    |                                      | #DIV/0!                 |
| Hallenberg     | 4.488                   | 18.432,29                    |                                      | #DIV/0!                 |
| Medebach       | 8.108                   | 33.299,68                    |                                      | #DIV/0!                 |
| Meschede       | 29.988                  | 123.161,19                   |                                      | #DIV/0!                 |
| Schmallenberg  | 24.970                  | 102.552,18                   |                                      | #DIV/0!                 |
| Winterberg     | 12.792                  | 52.536,94                    |                                      | #DIV/0!                 |
| <b>gesamt</b>  | <b>99.976</b>           | <b>410.603,00</b>            | <b>0</b>                             |                         |

**Mehrbelastung zur Finanzierung der Drogen- und Suchtberatung gem. § 56 Abs. 4 KrO**

**Umlagebetrag: 300.000 €**

Gem. § 6 Abs. 4 der Haushaltssatzung 2025 ist von den Städten/Gemeinden des Hochsauerlandkreises, für die seitens des Kreises eine Drogen- und Suchtberatung organisiert wird, eine differenzierte Kreisumlage **i.H.v. 300.000 €** zu erheben. Der auf die jeweilige Gemeinde entfallende Betrag wird im Verhältnis ihrer Einwohner zum Stichtag 31.12.2023 zur Gesamtzahl der Einwohner dieser Gemeinden ermittelt. Der so ermittelte Betrag ist zur Festlegung des gemeindebezogenen Hebesatzes auf die Umlagegrundlagen umzurechnen.

Es ergibt sich folgende Berechnung:

| Stadt/Gemeinde | Einwohner<br>31.12.2023 | Anteilige Mehr-<br>belastung | Kreisumlagebe-<br>messungsgrundlagen | Ermittelter<br>Hebesatz |
|----------------|-------------------------|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
|                |                         | €                            | €                                    | %                       |
|                | 0                       | 0                            | 0                                    | 0                       |
| Bestwig        | 10.677                  | 20.046,31                    |                                      | #DIV/0!                 |
| Brilon         | 25.624                  | 48.109,65                    |                                      | #DIV/0!                 |
| Eslohe         | 8.953                   | 16.809,46                    |                                      | #DIV/0!                 |
| Hallenberg     | 4.488                   | 8.426,32                     |                                      | #DIV/0!                 |
| Marsberg       | 19.704                  | 36.994,71                    |                                      | #DIV/0!                 |
| Medebach       | 8.108                   | 15.222,96                    |                                      | #DIV/0!                 |
| Meschede       | 29.988                  | 56.303,16                    |                                      | #DIV/0!                 |
| Olsberg        | 14.481                  | 27.188,41                    |                                      | #DIV/0!                 |
| Schmallenberg  | 24.970                  | 46.881,75                    |                                      | #DIV/0!                 |
| Winterberg     | 12.792                  | 24.017,27                    |                                      | #DIV/0!                 |
| <b>gesamt</b>  | <b>159.785</b>          | <b>300.000,00</b>            | <b>0</b>                             |                         |

# Verwaltungskostenerstattung 2025

| Eigenbetriebsähnliche Einrichtungen       |                 |            |                                                  |               |                            |               |                   |           |          |           |          |          |               |                         |          |          |            |
|-------------------------------------------|-----------------|------------|--------------------------------------------------|---------------|----------------------------|---------------|-------------------|-----------|----------|-----------|----------|----------|---------------|-------------------------|----------|----------|------------|
| Zahlende Einrichtung                      | Rettungsdienst  |            | Betrieb "Schul- u. Bildungseinrichtungen d. HSK" |               |                            |               | Abfallent-sorgung | SZW       | TKG      | WFG       | GAH      | BBA      | Freizeit-park | Bergbau-museum Ramsbeck | VVGH     | EWG      | Summe      |
|                                           | Rettungs-dienst | Leitstelle | Musik-schule 04030000.                           | VHS 04040000. | Sauerland-museum 04010000. | PTA 03030100. |                   |           |          |           |          |          |               |                         |          |          |            |
| empfangende Einrichtung                   |                 |            |                                                  |               |                            |               |                   |           |          |           |          |          |               |                         |          |          |            |
| Produkt                                   |                 |            |                                                  |               |                            |               |                   |           |          |           |          |          |               |                         |          |          |            |
| FBL 01010100                              | 25.113,40       | 4.829,50   | 5.795,40                                         | 13.522,60     | 5.795,40                   | 5.795,40      | -                 | -         | -        | -         | -        | -        | -             | -                       | -        | -        | 60.851,70  |
| Beschaffung 01060200                      | 179,00          | -          | 89,50                                            | 89,50         | 89,50                      | -             | 179,00            | -         | -        | 89,50     | 89,50    | -        | -             | -                       | 89,50    | 89,50    | 984,50     |
| FD 12                                     | 25.292,40       | 4.829,50   | 5.884,90                                         | 13.612,10     | 5.884,90                   | 5.795,40      | 179,00            | -         | -        | 89,50     | 89,50    | -        | -             | -                       | 89,50    | 89,50    | 61.836,20  |
| Einsatz der IuK 01080100                  | 30.864,17       | -          | 7.892,79                                         | 6.954,00      | 8.113,00                   | 2.572,98      | 27.816,00         | 8.113,00  | -        | 10.431,00 | -        | -        | -             | -                       | -        | -        | 102.756,94 |
| Sprachkommun 01080200                     | 2.849,41        | -          | 728,67                                           | 642,00        | 749,00                     | 237,64        | 2.568,00          | 642,00    | 107,00   | 963,00    | -        | -        | -             | -                       | -        | -        | 9.486,72   |
| FD 13                                     | 33.713,58       | -          | 8.621,46                                         | 7.596,00      | 8.862,00                   | 2.810,62      | 30.384,00         | 8.755,00  | 107,00   | 11.394,00 | -        | -        | -             | -                       | -        | -        | 112.243,66 |
| Personal inkl. L 01090100                 | 194.228,34      | 44.321,29  | 55.341,30                                        | 15.445,00     | 16.255,34                  | 8.628,25      | 31.765,25         | 18.296,62 | 765,82   | 3.186,15  | 249,02   | 5.732,27 | -             | -                       | -        | -        | 394.214,65 |
| FD 14                                     | 194.228,34      | 44.321,29  | 55.341,30                                        | 15.445,00     | 16.255,34                  | 8.628,25      | 31.765,25         | 18.296,62 | 765,82   | 3.186,15  | 249,02   | 5.732,27 | -             | -                       | -        | -        | 394.214,65 |
| Betriebsärztl. D 01090102                 | 2.076,78        | 268,77     | 490,80                                           | 105,17        | 151,91                     | 93,49         | 310,14            | -         | -        | -         | -        | -        | -             | -                       | -        | -        | 3.497,06   |
| FD 14                                     | 2.076,78        | 268,77     | 490,80                                           | 105,17        | 151,91                     | 93,49         | 310,14            | -         | -        | -         | -        | -        | -             | -                       | -        | -        | 3.497,06   |
| Gebäude 01110100                          | 4.040,70        | 192,92     | 8.356,23                                         | 4.901,13      | 8.029,84                   | 481,34        | -                 | -         | -        | -         | -        | -        | -             | -                       | -        | -        | 26.002,16  |
| Hochbau 01110200                          | 32.697,38       | 16.132,37  | 2.708,85                                         | 295,45        | 31.717,96                  | 3.734,84      | -                 | -         | -        | -         | -        | -        | -             | -                       | -        | -        | 87.286,85  |
| FD 15                                     | 36.738,08       | 16.325,29  | 11.065,08                                        | 5.196,58      | 39.747,80                  | 4.216,18      | -                 | -         | -        | -         | -        | -        | -             | -                       | -        | -        | 113.289,01 |
| FD 04/1 01100100                          | 559,72          | -          | 16.122,00                                        | 15.420,10     | 15.977,50                  | 6.610,36      | 6.461,13          | 7.656,59  | 1.018,13 | 17.242,01 | 2.125,17 | -        | 2.033,63      | 474,03                  | 5.111,05 | 1.700,50 | 98.511,92  |
| anteilige EDV 01100100                    | 6.029,68        | -          | 3.838,20                                         | 743,69        | 263,60                     | 47,19         | 769,93            | 425,71    | 68,50    | 145,22    | 381,37   | -        | 3,12          | 256,67                  | 17,32    | 4,50     | 13.014,70  |
| FD 04/1                                   | 6.589,40        | -          | 19.960,20                                        | 16.163,79     | 16.261,10                  | 6.657,55      | 7.231,06          | 8.082,30  | 1.086,63 | 17.387,23 | 2.506,54 | -        | 2.036,75      | 730,70                  | 5.128,37 | 1.705,00 | 111.526,62 |
| FD 04/2 01100200                          | 4.213,44        | -          | 39.342,59                                        | 19.910,32     | 1.377,99                   | 1.131,36      | 202,15            | -         | -        | -         | -        | -        | -             | -                       | -        | -        | 66.177,85  |
| FD 04/2                                   | 4.213,44        | -          | 39.342,59                                        | 19.910,32     | 1.377,99                   | 1.131,36      | 202,15            | -         | -        | -         | -        | -        | -             | -                       | -        | -        | 66.177,85  |
| Rechtsangeleg 01120100                    | 4.128,42        | -          | 454,99                                           | 292,28        | 1.609,22                   | 365,35        | 1.364,98          | -         | -        | 1.896,59  | -        | -        | -             | -                       | 363,99   | -        | 10.475,82  |
| Zentrale Vergat 01120200                  | 2.469,38        | -          | 397,75                                           | -             | 1.786,02                   | -             | -                 | -         | -        | 74,08     | -        | -        | -             | -                       | -        | -        | 4.727,23   |
| FD 31                                     | 6.597,80        | -          | 852,74                                           | 292,28        | 3.395,24                   | 365,35        | 1.364,98          | -         | -        | 1.970,67  | -        | -        | -             | -                       | 363,99   | -        | 15.203,05  |
| Zuschlag allgm. Nutzung Infrastruktur HSK |                 |            |                                                  |               |                            |               | 14.287,32         |           |          |           | 569,01   |          |               |                         |          |          | 14.856,33  |
| Summe 2025                                | 309.449,82      | 65.744,85  | 141.559,07                                       | 78.321,24     | 91.936,28                  | 29.698,20     | 85.723,90         | 35.133,92 | 1.959,45 | 34.027,55 | 3.414,07 | 5.732,27 | 2.036,75      | 730,70                  | 5.581,86 | 1.794,50 | 892.844,43 |

## Verwaltungskostenerstattung 2025

### Kostenrechnende Einrichtungen und sonstige Verwaltungsbereiche

|                                             |                     |                 |                         |                                  |                    |                           |                   |
|---------------------------------------------|---------------------|-----------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|
| Zahlende Einrichtung: Aufwand: 5811130000   |                     | Druckerei       | Jugendamts-<br>leiter   | Fleisch-<br>hygiene-<br>aufsicht | Kinder-<br>kurheim | SGB II<br>Pers.+<br>Verw. | <b>Summe</b>      |
| empfangende Einrichtung: Ertrag: 4811100000 |                     | 01060100        | Pers.+Verw.<br>06020100 | 02040300                         | 06020800           | 05010100                  |                   |
| FBL                                         | Produkt<br>01010100 | 0,00            | 77.272,00               | 0,00                             | 5.795,40           | 0,00                      | <b>83.067,40</b>  |
| Beschaffung                                 | 01060200            | 179,00          | 1.253,00                | 89,50                            | 179,00             | 268,50                    | <b>1.969,00</b>   |
| <b>FD 12</b>                                |                     | <b>179,00</b>   | <b>78.525,00</b>        | <b>89,50</b>                     | <b>5.974,40</b>    | <b>268,50</b>             | <b>85.036,40</b>  |
| Einsatz der IuK                             | 01080100            | 2.318,00        | 61.936,96               | 811,30                           | 20.862,00          | 26.077,50                 | <b>112.005,76</b> |
| Sprachkommunika.                            | 01080200            | 214,00          | 5.718,08                | 74,90                            | 1.926,00           | 2.407,50                  | <b>10.340,48</b>  |
| <b>FD 13</b>                                |                     | <b>2.532,00</b> | <b>67.655,04</b>        | <b>886,20</b>                    | <b>22.788,00</b>   | <b>28.485,00</b>          | <b>122.346,24</b> |
| Personal                                    | 01090100            | 2.239,30        | 79.707,03               | 0,00                             | 20.153,73          | 29.197,35                 | <b>131.297,41</b> |
| Loga                                        | 01090100            | 133,80          | 3.912,91                | 0,00                             | 1.370,66           | 1.370,66                  | <b>6.788,03</b>   |
| <b>FD 14</b>                                |                     | <b>2.373,10</b> | <b>83.619,94</b>        | <b>0,00</b>                      | <b>21.524,39</b>   | <b>30.568,01</b>          | <b>138.085,44</b> |
| Betriebsärztl. Dienst                       | 01090102            | 23,96           | 700,56                  | 0,00                             | 245,40             | 245,40                    | <b>1.215,32</b>   |
| <b>FD 14</b>                                |                     | <b>23,96</b>    | <b>700,56</b>           | <b>0,00</b>                      | <b>245,40</b>      | <b>245,40</b>             | <b>1.215,32</b>   |
| Gebäude                                     | 01110100            | 0,00            | 8.061,90                | 0,00                             | 1.346,60           | 959,75                    | <b>10.368,25</b>  |
| Hochbau                                     | 01110200            | 0,00            | 5.608,95                | 0,00                             | 5.665,19           | 567,21                    | <b>11.841,35</b>  |
| <b>FD 15</b>                                |                     | <b>0,00</b>     | <b>13.670,85</b>        | <b>0,00</b>                      | <b>7.011,79</b>    | <b>1.526,96</b>           | <b>22.209,60</b>  |
| FD 04/1                                     | 01100100            | 242,58          | 1.351,18                | 242,58                           | 2.085,68           | 4.705,76                  | <b>8.627,78</b>   |
| anteilige EDV                               | 01100100            | 73,09           | 7.500,08                | 75,25                            | 120,28             | 202,37                    | <b>7.971,07</b>   |
| <b>FD 04/1</b>                              |                     | <b>315,67</b>   | <b>8.851,26</b>         | <b>317,83</b>                    | <b>2.205,96</b>    | <b>4.908,13</b>           | <b>16.598,85</b>  |
| FD 04/2                                     | 01100200            | 463,10          | 47.797,72               | 2.286,49                         | 1.532,65           | 13.599,30                 | <b>65.679,26</b>  |
| <b>FD 04/2</b>                              |                     | <b>463,10</b>   | <b>47.797,72</b>        | <b>2.286,49</b>                  | <b>1.532,65</b>    | <b>13.599,30</b>          | <b>65.679,26</b>  |
| Rechtsangelegenh.                           | 01120100            | 0,00            | 13.292,45               | 0,00                             | 0,00               | 0,00                      | <b>13.292,45</b>  |
| Zentrale Vergabe                            | 01120200            | 838,50          | 0,00                    | 0,00                             | 0,00               | 401,27                    | <b>1.239,77</b>   |
| <b>FD 31</b>                                |                     | <b>838,50</b>   | <b>13.292,45</b>        | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>        | <b>401,27</b>             | <b>14.532,22</b>  |
| <b>Summe 2025</b>                           |                     | <b>6.725,00</b> | <b>314.113,00</b>       | <b>3.580,00</b>                  | <b>61.283,00</b>   | <b>80.003,00</b>          | <b>465.704,00</b> |

|    | A                                                                     | B                                                 | C                  | D             | E                | F                          | G     | H                                              | I                       | J     | K            | L                                 |          |
|----|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|---------------|------------------|----------------------------|-------|------------------------------------------------|-------------------------|-------|--------------|-----------------------------------|----------|
| 1  | zum Teilfinanzplan Produkt 120201- Straßenplanung-, bau-, -verwaltung |                                                   |                    |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 2  | Kreisstraße                                                           | Ortslage                                          | Art der Maßnahme   | Gesamtkosten  | davon Kosten     | von Spalte 5 entfallen auf |       | Finanzierung                                   |                         |       |              | Verpflichtungs-<br>ermächtigungen |          |
| 3  | Nr./                                                                  | Produkt-Nr.                                       | Förderquote        | - € -         | in 2025<br>- € - |                            |       | Landeszuschüsse und Beteiligungen der Kommunen |                         |       |              |                                   |          |
| 4  | Abschnitt                                                             |                                                   |                    |               |                  |                            |       | Grunderwerb                                    | Herstellungs-<br>kosten | Land  | Kommune      |                                   | zusammen |
| 5  | Produkt                                                               |                                                   |                    |               |                  | - € -                      | - € - | - € -                                          | - € -                   | - € - | - € -        | - € -                             |          |
| 6  |                                                                       |                                                   |                    |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 7  |                                                                       |                                                   |                    |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 8  | 1                                                                     | 2                                                 | 3                  | 4             | 5                | 6                          | 7     | 8                                              | 9                       | 10    | 11           | 12                                |          |
| 9  |                                                                       |                                                   |                    |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 10 | 1.                                                                    | <u>Zuwendungsfähige Straßenbau-<br/>maßnahmen</u> |                    |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 11 |                                                                       |                                                   |                    |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 12 | 1.1                                                                   | laufende Maßnahmen                                |                    |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 13 | K 64/1                                                                | Bornsteden-hess. Landesgrenze                     | Ausbau             | 2.800.000,00  | 2.710.000,00     |                            |       | 2.032.500,00                                   |                         |       | 677.500,00   |                                   |          |
| 14 | 120201-654                                                            | Stat. 0,000-1,355 1355 m                          | 75%                |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 15 | K 62/1                                                                | Brilon-Altenfils                                  | Ausbau             | 1.855.000,00  | 185.000,00       |                            |       | 138.750,00                                     |                         |       | 46.250,00    |                                   |          |
| 16 | 120201-671                                                            | Stat. 0,000 – 1,190 1190 m                        | 75%                |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 17 | K71/2                                                                 | OD Andreasberg                                    | Grundh. Erneuerung | 320.000,00    | 0,00             |                            |       | 240.000,00                                     |                         |       | 80.000,00    |                                   |          |
| 18 | 120201-605                                                            | Stat. 3,050 - 3,350 300 m                         | 75%                |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 19 |                                                                       | Summe 1.1:                                        |                    | 4.975.000,00  | 2.895.000,00     | 0,00                       | 0,00  | 2.411.250,00                                   | 0,00                    | 0,00  | 803.750,00   | 0,00                              |          |
| 20 | 1.2                                                                   | neue Vorhaben                                     |                    |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 21 | K56/4                                                                 | Medelon-Gründfeld                                 | Ausbau             | 6.500.000,00  | 500.000,00       | 500.000,00                 |       | 375.000,00                                     |                         |       | 125.000,00   |                                   |          |
| 22 | 120201-606                                                            | Stat. 0,325 - 5,000 4675 m                        | 75%                |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 23 | K24/4                                                                 | Meinkenbracht                                     | Ausbau + Radweg    | 1.300.000,00  | 50.000,00        | 50.000,00                  |       | 37.500,00                                      |                         |       | 12.500,00    | 1.105.000,00                      |          |
| 24 | 120201-624                                                            | Stat. 0,000 - 0,580 580 m                         | 75%                |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 25 | K13/1                                                                 | Wildshausen                                       | Grundh. Erneuerung | 600.000,00    |                  |                            |       |                                                |                         |       |              | 600.000,00                        |          |
| 26 | 120201-684                                                            | Stat. 1,780 - 2,740 1000 m                        | 75%                |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 27 | K33/1                                                                 | OD Endorf                                         | Grundh. Erneuerung | 300.000,00    | 300.000,00       |                            |       | 225.000,00                                     |                         |       | 75.000,00    |                                   |          |
| 28 | 120201-695                                                            | Stat. 4,100 - 4,520 420 m                         | 75%                |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 29 | K5/4                                                                  | OD Sundern                                        | Grundh. Erneuerung | 400.000,00    |                  |                            |       |                                                |                         |       |              | 400.000,00                        |          |
| 30 | 120201-690                                                            | Stat. 0,000 - 0,200 200 m                         | 75%                |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 31 |                                                                       | Summe 1.2:                                        |                    | 9.100.000,00  | 850.000,00       | 550.000,00                 | 0,00  | 637.500,00                                     | 0,00                    | 0,00  | 212.500,00   | 2.105.000,00                      |          |
| 32 |                                                                       | Summe 1.1 + 1.2:                                  |                    | 14.075.000,00 | 3.745.000,00     | 550.000,00                 | 0,00  | 3.048.750,00                                   | 0,00                    | 0,00  | 1.016.250,00 | 2.105.000,00                      |          |
| 33 | 2.                                                                    | Radwegebaumaßnahmen                               |                    |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 34 | K 57                                                                  | Radweg Altenbüren                                 | Neubau             | 1.200.000,00  | 1.010.000,00     |                            |       | 959.500,00                                     | 50.500,00               |       |              |                                   |          |
| 35 | 120201-686                                                            | Stat. 0,000 - 0,958 958 m                         | 95%                |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 36 | K 59/6                                                                | Radweg Brilon-Nehden                              |                    | 1.750.000,00  |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 37 | 120201-689                                                            | Stat. 0,350 - 4,400 4050 m                        | 95%                |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 38 |                                                                       | Summe 2:                                          |                    | 2.950.000,00  | 1.010.000,00     | 0,00                       | 0,00  | 959.500,00                                     | 50.500,00               | 0,00  | 0,00         | 0,00                              |          |
| 39 |                                                                       |                                                   |                    |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 40 | 3.                                                                    | nicht zuwendungsfähige Baumaßnahmen               |                    |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 41 | K 15/6,1                                                              | Bahnbrücke Olsberg                                |                    | 250.000,00    | 250.000,00       |                            |       |                                                |                         |       | 250.000,00   |                                   |          |
| 42 | 120201-683                                                            |                                                   |                    |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 43 | verschiedene                                                          | Deckenerneuerungen -investiv-                     |                    | 720.000,00    | 720.000,00       |                            |       |                                                |                         |       | 720.000,00   |                                   |          |
| 44 | 120201-666                                                            |                                                   |                    |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |
| 45 | K43/1                                                                 | Brücke in Meschede-Beringhausen                   |                    | 1.070.000,00  | 35.000,00        |                            |       | 26.250,00                                      |                         |       | 8.750,00     | 1.000.000,00                      |          |
| 46 | 120201-704                                                            |                                                   |                    |               |                  |                            |       |                                                |                         |       |              |                                   |          |

|    | A                                                                              | B                                                                      | C | D             | E            | F          | G    | H            | I         | J    | K            | L            |
|----|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---|---------------|--------------|------------|------|--------------|-----------|------|--------------|--------------|
| 47 |                                                                                | Summe 3:                                                               |   | 2.040.000,00  | 1.005.000,00 | 0,00       | 0,00 | 26.250,00    | 0,00      | 0,00 | 978.750,00   | 1.000.000,00 |
| 48 |                                                                                |                                                                        |   |               |              |            |      |              |           |      |              |              |
| 49 | 4. Nebenansätze Straßenbau (nicht zuwendungsfähig)                             |                                                                        |   |               |              |            |      |              |           |      |              |              |
| 50 |                                                                                |                                                                        |   | 847.500,00    | 847.500,00   |            |      |              |           |      | 847.500,00   |              |
| 51 | 120201-699                                                                     | Entwurf, Planung und Bauaufsicht auf Kreisstraßen                      |   |               |              |            |      |              |           |      |              |              |
| 52 |                                                                                | Summe 4:                                                               |   | 847.500,00    | 847.500,00   | 0,00       | 0,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 847.500,00   | 0,00         |
| 53 |                                                                                |                                                                        |   |               |              |            |      |              |           |      |              |              |
| 54 |                                                                                |                                                                        |   |               |              |            |      |              |           |      |              |              |
| 55 |                                                                                |                                                                        |   |               |              |            |      |              |           |      |              |              |
| 56 | zum Teilfinanzplan Produkt 120202- Straßenbetrieb, -unterhaltung, Winterdienst |                                                                        |   |               |              |            |      |              |           |      |              |              |
| 57 | 5. Straßenbetrieb,- unterhaltung, Winterdienst                                 |                                                                        |   |               |              |            |      |              |           |      |              |              |
| 58 |                                                                                |                                                                        |   | 491.000,00    | 491.000,00   |            |      |              |           |      | 491.000,00   |              |
| 59 | 120202-001                                                                     | Beschaffung von Maschinen/Fahrzeugen/ Geräten -Erwerb BGA über 410,-€- |   |               |              |            |      |              |           |      |              |              |
| 60 | 120202-002                                                                     | Anschaffung von Software für den Betriebsdienst                        |   | 7.500,00      | 7.500,00     |            |      |              |           |      | 7.500,00     |              |
| 61 |                                                                                | Summe 5:                                                               |   | 498.500,00    | 498.500,00   | 0,00       | 0,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00 | 498.500,00   | 0,00         |
| 62 |                                                                                |                                                                        |   |               |              |            |      |              |           |      |              |              |
| 63 |                                                                                | Gesamtsumme (1 - 5)                                                    |   | 20.411.000,00 | 7.106.000,00 | 550.000,00 | 0,00 | 4.034.500,00 | 50.500,00 | 0,00 | 3.341.000,00 | 3.105.000,00 |