kaarst*

* Finanzstatusbericht

Bericht des Kämmerers
für den Haupt-, Finanz- & Wirtschaftsausschuss

15. Oktober 2026



Ergebnisrechnung Stadt Kaarst für 2025

SAP-Datenstand: 01.10.2026

Ertrags- und Aufwandsarten zum 31. Dezember 2025	2025		Abw. absolut	Abw. in %
	PLAN	Jahresergebnis		
Steuern und ähnliche Abgaben	84.458.252 €	79.912.921,12 €	-4.545.331 €	-5,4%
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.420.380 €	27.090.397,86 €	-329.982 €	-1,2%
+ Sonstige Transfererträge	71.200 €	2.733,84 €	-68.466 €	-96,2%
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.873.811 €	18.024.720,54 €	150.910 €	0,8%
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.673.690 €	2.837.498,98 €	163.809 €	6,1%
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.789.830 €	11.907.447,03 €	3.117.617 €	35,5%
+ Sonstige ordentliche Erträge	8.109.348 €	7.086.148,80 €	-1.023.199 €	-12,6%
= Ordentliche Erträge	**149.396.511 €**	**146.861.868,17 €**	**-2.534.643 €**	**-1,7%**
- Personalaufwendungen	41.202.341 €	41.589.575,51 €	387.235 €	0,9%
- Versorgungsaufwendungen	4.115.461 €	7.158.137,44 €	3.042.676 €	73,9%
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.299.304 €	18.641.342,22 €	-1.657.962 €	-8,2%
- Bilanzielle Abschreibungen	10.505.350 €	11.206.545,11 €	701.195 €	6,7%
- Transferaufwendungen	53.433.186 €	54.586.097,73 €	1.152.912 €	2,2%
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.789.625 €	28.728.258,22 €	-61.367 €	-0,2%
= Ordentliche Aufwendungen	**158.345.267 €**	**161.909.956,23 €**	**3.564.689 €**	**2,3%**
= Ordentliches Ergebnis	**-8.948.756 €**	**-15.048.088,06 €**	**-6.099.332 €**	**-68,2%**
+ Finanzergebnis	**-2.049.905 €**	**-975.453,61 €**	1.074.451 €	52,4%
= Jahresergebnis vor globalem Minderaufwand	**-10.998.661 €**	**-16.023.541,67 €**	**-5.024.881 €**	**-45,7%**
+ globaler Minderaufwand	3.166.905 €	0,00 €	-	
= Jahresergebnis	**-7.831.756 €**	**-16.023.541,67 €**	**-8.191.786 €**	**104,6%**

Prognose 2026 - Finanzstatus Stadt Kaarst

SAP-Datenstand: 28.09.2026

Ertrags- und Aufwandsarten	2025	2026		Abw. absolut	Abw. in %
	IST	PLAN	Prognose		
Steuern und ähnliche Abgaben	79.912.921 €	91.306.600 €	91.917.368 €	610.768 €	0,7%
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.090.398 €	25.018.344 €	25.071.023 €	52.679 €	0,2%
+ Sonstige Transfererträge	2.734 €	- €	0 €	-	-
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.024.721 €	19.567.098 €	19.493.183 €	-73.915 €	-0,4%
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.837.499 €	3.140.505 €	3.279.868 €	139.363 €	4,4%
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.907.447 €	9.350.076 €	9.687.574 €	337.498 €	3,6%
+ Sonstige ordentliche Erträge	7.086.149 €	7.303.134 €	5.590.624 €	-1.712.510 €	-23,4%
= Ordentliche Erträge	**146.861.868 €**	**155.685.757 €**	**155.039.639 €**	**-646.118 €**	**-0,4%**
- Personalaufwendungen	41.589.576 €	40.917.051 €	41.886.807 €	969.756 €	2,4%
- Versorgungsaufwendungen	7.158.137 €	4.945.503 €	5.407.330 €	461.827 €	9,3%
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.641.342 €	19.551.070 €	19.302.247 €	-248.823 €	-1,3%
- Bilanzielle Abschreibungen	11.206.545 €	11.445.346 €	11.445.346 €	0 €	0,0%
- Transferaufwendungen	54.586.098 €	59.435.281 €	60.750.049 €	1.314.768 €	2,2%
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.728.258 €	31.112.878 €	32.111.040 €	998.162 €	3,2%
= Ordentliche Aufwendungen	**161.909.956 €**	**167.407.129 €**	**170.902.819 €**	**3.495.690 €**	**2,1%**
= Ordentliches Ergebnis	**-15.048.088 €**	**-11.721.372 €**	**-15.863.180 €**	**-4.141.808 €**	**-35,3%**
+ Finanzergebnis	**-975.454 €**	**-2.884.917 €**	**-2.243.815 €**	641.102 €	22,2%
= Jahresergebnis vor globalem Minderaufwand	**-16.023.542 €**	**-14.606.289 €**	**-18.106.994 €**	**-3.500.705 €**	**-24,0%**
+ globaler Minderaufwand	0 €	3.348.143 €		-	
= Jahresergebnis	**-16.023.542 €**	**-11.258.146 €**	**-18.106.994 €**	**-6.848.848 €**	**60,8%**

Analyse der wesentlichen Abweichungen 2026

Erträge - Erläuterung wesentlicher Abweichungen	Mehrertrag	Minderertrag
Steuern und ähnliche Abgaben		
Erträge aus der Soforthilfe	573.312 €	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
Erträge aus Rückzahlungen ÖPNV	135.542 €	
Sonstige ordentliche Erträge		
Erträge aus Abgabenverzinsung	109.839 €	
Erträge aus Konzessionsabgaben Wasser	75.333 €	
Erträge aus Konzessionsabgaben Strom	60.000 €	

Analyse der wesentlichen Abweichungen 2026

Aufwendungen - Erläuterung wesentlicher Abweichungen	Minderaufwand	Mehraufwand
Personalaufwendungen		
Personalaufwendungen für tarifliche Beschäftigte		748.421 €
Beiträge gesetzliche Sozialvers. TVöD		243.940 €
Versorgungsaufwendungen		
Versorgungsaufwendungen für Beamte		341.997 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Aufwand für angemietete Wohnungen	217.681 €	
Aufwand Unterhaltung Infrastrukturvermögen	202.000 €	
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		234.725 €
Bewirtschaftung der Gebäude und baulichen Anlagen		60.000 €

Analyse der wesentlichen Abweichungen 2026

Aufwendungen - Erläuterung wesentlicher Abweichungen	Minderaufwand	Mehraufwand
Transferaufwendungen		
Aufwand für die Kreisumlage	560.803 €	
Asylleistungen - Aufwand für Sicherheitsdienste	230.000 €	
Aufwand für stationäre und ambulante Hilfe zur Erziehung		2.514.161 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Aufwand Kreisverkehrsgesellschaft		359.583 €
Aufwand für Mieten externe Gebäude		85.000 €
Aufwand für Kapitalertragsteuer		83.923 €
Sanierung Grundschule Matthias-Claudius-Schule		80.000 €
Finanzergebnis		**Mehreinnahmen**
Erträge aus Gewinnanteilen verbundener Unternehmen/Beteiligungen		450.885 €
Zinserträge		114.749 €

Ermächtigungsübertragungen – Inanspruchnahme 2026

	Bereich	EMÜ aus 2025	zum 21.09.2026 Inanspruchnahme Gesamt	davon Mittelbindungen	EMÜ ungenutzt
B 02	Zentraler Service	284.449 €	204.184 €	84.486 €	80.264 €
	Liegenschaften	6.713.958 €	3.258.195 €	2.982.618 €	3.455.763 €
B 32	Ordnungsangelegenheiten, Verkehr, Bürgerbüro, Feuerwehr	444.592 €	122.531 €	173.583 €	322.061 €
B 40	Schule & Sport	892.521 €	165.133 €	75.847 €	727.388 €
B 51	Jugend & Familie	321.870 €	236.832 €	18.691 €	85.037 €
B 61	Stadtentwicklung, -planung & Klima	888.234 €	639.676 €	0 €	248.559 €
B 66	Tiefbau, Bauverwaltung & Baubetriebshof	9.499.818 €	4.462.629 €	2.825.400 €	5.037.190 €
B 69	Gebäudewirtschaft	34.586.492 €	12.411.376 €	85.490 €	22.175.117 €
	Summe	**53.631.935 €**	**21.500.555 €**	**6.246.115 €**	**32.131.380 €**
			40,1%		59,9%

Unterteilung der Investitionsmaßnahmen nach Volumen:	Anzahl
Investitionsmaßnahmen mit einem Wert > 1 Mio. EUR	7
Maßnahmen mit einem Wert zwischen 100 TEUR und 1 Mio. EUR	28
Investitionsmaßnahmen mit einem Wert < 100 TEUR	39
Anzahl Investitionen mit EMÜ gesamt	**74**

APL/ÜPL – außer- und überplanmäßige Auszahlungen & Aufwendungen 1. HJ 2026

Stand 30.06.2026

APL/ÜPL	Bereich	Datum	Anschaffung	Betrag	Deckung
APL	66	09.03.2026	Rückzahlung Beiträge für straßenbauliche Maßnahmen an der Kreuzstraße	3.507 €	7.66256614 - Erschließung GE Kaarster Kreuz
ÜPL	66	11.03.2026	Ersatzbeschaffung Trinkwasserbrunnen, Rathaus Kaarst	14.788 €	7.66256614 - Erschließung GE Kaarster Kreuz
APL	02	07.05.2026	Ersatzbeschaffung Möbel	21.971 €	7.69245002 - Herrichtung Unterkünfte Turnhalle
ÜPL	69	11.05.2026	Neubau OGS Grundschule Vorst, Planungskosten	80.000 €	7.6924402 - Neubau Grundschule Stakerseite
ÜPL	69	11.05.2026	Neubau OGS MCS, Planungskosten	166.000 €	7.6924402 - Neubau Grundschule Stakerseite
ÜPL	37	13.05.2026	Ersatzbeschaffung Kommandowagen	4.990 €	7.32253204 - Ersatzbeschaffung Mannschaftstransportfahrzeug, 52210000 - 020.070.010
APL	61	19.06.2026	Ladesäule Baubetriebshof	9.508 €	7.69266601 - Anbau/Erweiterung Baubetriebshof
APL	40	26.06.2026	Beschattung ALS	12.182 €	7.40244001 - Erwerb Brandschutzmöbel
			Summe	**312.946 €**	

NRW-Infrastrukturgesetz 2025 bis 2036 (Sondervermögen des Bundes)

- Gemäß Bescheid der Bezirksregierung Düsseldorf vom 29.01.2026 erhält die Stadt Kaarst ein Förderbudget in Höhe von **16.292.009,14 EUR**.

- Geförderte Maßnahmen:
  - **Erweiterung der OGS an der Katholischen Grundschule Kaarst**
    - Investitionsvolumen Gesamtmaßnahme: 15,0 Mio. EUR
    - Beantragte Förderung über 12,0 Mio. EUR wurde am 01.09.2026 bewilligt.
    - Auszahlung der Mittel wurde am 01.09.2026 beantragt.
  - **Neubau der GGS Stakerseite inkl. OGS**
    - Investitionsvolumen Gesamtmaßnahme: 30,6 Mio. EUR
    - Förderung der Restmittel (4.292.009,14 EUR) wurde am 26.06.2026 beantragt.
    - Bisher noch keine Bewilligung.
    - Auszahlung der Mittel wird noch für das Haushaltsjahr 2026 geplant.