

Mitteilungsvorlage Nr. X/4007

öffentlich

Zuständige Organisationseinheit

Bereich 20 - Finanzen

Beratungsfolge

Gremium

Wirtschafts-, Finanz- und
Digitalisierungsausschuss

Sitzungsdatum

02.09.2025

Zuständigkeit

Kenntnisnahme

Finanzstatusbericht - Stand August 2025

Auf die Ausführungen des Kämmerers wird verwiesen.

Gezeichnet

Semmler, Sebastian, Dr., Erster Beigeordneter
Bogatz, Nicole, Bereich 20 - Finanzen

Anlagen

Anlage_Finanzstatusbericht 08_2025

* Finanzstatusbericht 2025

Bericht des Kämmerers

für den Wirtschafts-, Finanz- und Digitalausschuss



Vorläufiges Jahresergebnis 2024

Stand: 12.08.2025

Ertrags- und Aufwandsarten zum 31. Dezember 2024	PLAN	IST (vorläufig)	Abw. Absolut	Abw. in %
Steuern und ähnliche Abgaben	76.297.589 €	77.584.533 €	1.286.944 €	1,7%
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.372.697 €	29.463.796 €	7.091.099 €	31,7%
+ Sonstige Transfererträge	11.200 €	96.611 €	85.411 €	762,6%
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.038.154 €	18.080.102 €	1.041.948 €	6,1%
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.106.885 €	2.824.364 €	- 282.521 €	-9,1%
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.637.905 €	10.248.432 €	1.610.527 €	18,6%
+ Sonstige ordentliche Erträge	10.199.775 €	60.446.599 €	50.246.824 €	492,6%
+ Bestandsveränderungen	0 €	23.234 €	23.234 €	100,0%
= Ordentliche Erträge	137.664.205 €	198.767.672 €	61.103.467 €	44,4%
- Personalaufwendungen	37.743.332 €	39.424.866 €	1.681.534 €	4,5%
- Versorgungsaufwendungen	4.625.624 €	5.378.267 €	752.643 €	16,3%
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.514.793 €	16.875.312 €	- 3.639.481 €	-17,7%
- Bilanzielle Abschreibungen	10.400.136 €	11.431.804 €	1.031.668 €	9,9%
- Transferaufwendungen	47.400.794 €	50.115.340 €	2.714.546 €	5,7%
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.013.702 €	82.832.978 €	55.819.276 €	206,6%
= Ordentliche Aufwendungen	147.698.381 €	206.058.566 €	58.360.185 €	39,5%
= Ordentliches Ergebnis	-10.034.176 €	-7.290.894 €	2.743.282 €	27,3%
+ Finanzergebnis	-687.185 €	-1.666 €	685.519 €	99,8%
+ außerordentliches Ergebnis	0 €	1.742.111 €	1.742.111 €	
- globaler Minderaufwand	2.953.968 €	0 €	- 2.953.968 €	
= Jahresergebnis	-7.767.393 €	-5.550.449 €	2.216.944 €	28,5%

Analyse der wesentlichen Abweichungen 2024

Erträge - Erläuterung wesentlicher Abweichungen	Mehrertrag	Minderertrag
Steuern und ähnliche Abgaben		
Gewerbesteuererträge	2.176.717 €	
Umsatzsteuererträge		-1.031.907 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Landeszuweisung Flüchtlinge Ukraine	2.467.778 €	
Landeszuschuss U3 Kinderbetreuung	1.648.064 €	
Landeszuschuss Digitalpakt	1.295.248 €	
Landeszuschuss IEHK Wettbewerb "Neue Mitte Kaarst"	1.217.036 €	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		
Erträge aus Benutzungsgebühren	641.440 €	
Erträge aus der Auflösung eines Sonderpostens für Ausgleich Gebühren	508.109 €	

Analyse der wesentlichen Abweichungen 2024

Erträge - Erläuterung wesentlicher Abweichungen	Mehrertrag	Minderertrag
Privat-rechtliche Leistungsentgelte		
Erträge für Klimaschutzmaßnahmen		-266.600 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
Kostenerstattungen/-umlagen Land	911.142 €	
Ausgleich Leistungen LKiSchG	313.200 €	
Erträge aus Rückzahlungen	245.551 €	
Sonstige ordentliche Erträge		
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	53.096.207 €	
Erträge aus der Minderung von Rückstellungen	2.680.773 €	
Erträge aus der Veräußerung von Immobilien		-6.479.653 €

Analyse der wesentlichen Abweichungen 2024

Aufwendungen - Erläuterung wesentlicher Abweichungen	Minderaufwand	Mehraufwand
Personalaufwendungen		
Personalaufwendungen für tarifliche Beschäftigte		1.969.248 €
Personalaufwendungen für Beamte	-584.907 €	
Versorgungsaufwendungen		
Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger		1.042.708 €
Beihilfen für Versorgungsempfänger		440.158 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Bewirtschaftung der Gebäude und baulichen Anlagen	-1.115.766 €	
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-579.755 €	
Aufwendungen für Fremdfirmen Winterdienst		260.255 €
Wartungskosten	-106.122 €	
Aufwand Stabsstelle NUK	-221.242 €	

Analyse der wesentlichen Abweichungen 2024

Aufwendungen - Erläuterung wesentlicher Abweichungen	Minderaufwand	Mehraufwand
Transferaufwendungen		
Soziale Leistungen innerhalb von Einrichtungen		1.236.622 €
Asylleistungen		934.078 €
Krankenhilfe Asylleistungen		390.736 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Wertveränderungen im Umlaufvermögen (GWK)		55.614.386 €
Alltagshelfer freie Träger		270.000 €
Betriebskostenzuschuss freie Träger		233.984 €

Erläuterung wesentlicher Abweichungen	Mehrertrag	Minderertrag
Finanzergebnis		
Zinserträge	515.292 €	
außerordentliches Ergebnis		
Außerordentliche Erträge aus dem Abgang von Sonderposten	1.742.111 €	

Prognose Jahresergebnis 2025

Stand: 13.08.2025

Ertrags- und Aufwandsarten zum 31. Dezember 2025	2024	2025		Abw. absolut	Abw. in %
	PLAN	PLAN	PROGNOSE		
Steuern und ähnliche Abgaben	76.297.589 €	84.458.252 €	84.401.675 €	- 56.577 €	-0,1%
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.372.697 €	27.420.380 €	27.786.288 €	365.908 €	1,3%
+ Sonstige Transfererträge	11.200 €	71.200 €	71.200 €	- €	0,0%
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.038.154 €	17.873.811 €	18.414.246 €	540.435 €	3,0%
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.106.885 €	2.673.690 €	2.753.855 €	80.165 €	3,0%
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.637.905 €	8.789.830 €	9.449.268 €	659.438 €	7,5%
+ Sonstige ordentliche Erträge	10.199.775 €	8.109.348 €	8.585.539 €	476.191 €	5,9%
= Ordentliche Erträge	137.664.205 €	149.396.511 €	151.462.070 €	2.065.559 €	1,4%
- Personalaufwendungen	37.743.332 €	41.202.341 €	41.825.617 €	623.276 €	1,5%
- Versorgungsaufwendungen	4.625.624 €	4.115.461 €	4.767.781 €	652.320 €	15,9%
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.514.793 €	20.299.304 €	20.112.187 €	- 187.117 €	-0,9%
- Bilanzielle Abschreibungen	10.400.136 €	10.505.350 €	10.511.803 €	6.453 €	0,1%
- Transferaufwendungen	47.400.794 €	53.433.186 €	53.795.781 €	362.595 €	0,7%
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.013.702 €	28.789.625 €	29.205.684 €	416.059 €	1,4%
= Ordentliche Aufwendungen	147.698.381 €	158.345.267 €	160.218.854 €	1.873.587 €	1,2%
= Ordentliches Ergebnis	-10.034.176 €	-8.948.756 €	-8.756.784 €	191.972 €	2,1%
+ Finanzergebnis	-687.185 €	-2.049.905 €	-1.638.772 €	411.133 €	20,1%
- globaler Minderaufwand	2.953.968 €	3.166.905 €	2.953.968 €		
= Jahresergebnis	-7.767.393 €	-7.831.756 €	-7.441.589 €		

Analyse der wesentlichen Abweichungen 2025

Erträge - Erläuterung wesentlicher Abweichungen	Mehrertrag	Minderertrag
Zuwendungen und allgemeine Umlagen		
Landeszuschüsse KITA	156.667 €	
Landeszuschuss Belastungsausgleich BAG	76.474 €	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		
Erträge aus Benutzungsgebühren	335.668 €	
Erträge aus der Auflösung eines Sonderpostens für Ausgleich Gebühren	89.900 €	
Kostenerstattungen und Kostenumlagen		
Erträge aus Rückzahlungen	223.311 €	
Erträge aus Versicherungserstattungen	158.221 €	
Elternbeiträge OGS	111.061 €	
Sonstige ordentliche Erträge		
Erträge aus Steuererstattungen	188.090 €	
Erträge aus Säumniszuschlägen u.ä.	135.000 €	

Analyse der wesentlichen Abweichungen 2025

Aufwendungen - Erläuterung wesentlicher Abweichungen	Minderaufwand	Mehraufwand
Personalaufwendungen		
Personalaufwendungen für tarifliche Beschäftigte		633.920 €
Versorgungsaufwendungen		
Beihilfen für Versorgungsempfänger		490.000 €
Versorgungsaufwendungen für Beamte		162.320 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		
Unterhaltung Straßenbeleuchtung		150.000 €
Aufwendungen für Fremdfirmen Winterdienst		116.057 €
Aufwendungen für angemietete Wohnungen	-192.000 €	
Transferaufwendungen		
Ambulante Hilfe zur Erziehung		257.736 €
Aufwendungen für die SGB II - Beteiligung		135.567 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Aufwendungen für Leasing und Support		217.000 €
Aufwendungen Kreisverkehrsgesellschaft		119.500 €

Ermächtigungsübertragungen 2024 – Inanspruchnahme 2025

		zum 04.08.2025		
	Bereich	EMÜ aus 2024	Inanspruchnahme	EMÜ ungenutzt
02	Zentraler Service	73.154 €	29.154 €	44.000 €
23	Liegenschaften	4.347.320 €	3.098.617 €	1.248.703 €
32	Ordnungsangelegenheiten, Verkehr, Bürgerbüro, Feuerwehr	151.316 €	333 €	150.983 €
40	Schule & Sport	1.106.239 €	423.846 €	682.393 €
41	Kultur und Kabarett	3.500 €	0 €	3.500 €
50	Soziales	85.000 €	80.193 €	4.807 €
51	Jugend & Familie	732.213 €	300.933 €	431.280 €
61	Stadtentwicklung, -planung & Klima	1.273.638 €	924.110 €	349.528 €
66	Tiefbau, Bauverwaltung & Baubetriebshof	3.823.888 €	1.226.747 €	2.597.140 €
69	Gebäudewirtschaft	29.368.921 €	3.782.540 €	25.586.380 €
	Summe	40.965.188 €	9.866.474 €	31.098.714 €
			24,1%	75,9%

Überplanmäßige & außerplanmäßige Auszahlungen gem. § 83 GO NRW 2025

Stand: 14.08.2025

APL/ÜPL	Bereich	Datum	Anschaffung	Betrag	Deckung
APL	40	13.02.2025	Sonderpädagogik Hören	5.610 €	030.010.010 - 41413850 Belastungsausgleich
ÜPL	66	18.03.2025	Schlussrechnung Kanalfahrzeug	4.291 €	7.66256612 - Erschließung Alt-IKEA
APL	69	07.05.2025	Brandschutz VHS	90.000 €	010.120.020 - 52210000 Unterhaltung d.unbew.Vermögens
APL	66	23.05.2025	Straßenbau KITA Rottfeld	800.000 €	7.66256614 - Erschließung GE Kaarster Kreuz
APL	02	07.07.2025	Geschäftsausstattung Kernverwaltung	44.000 €	7.02220201 - Erwerb Software "Gekos"
ÜPL	40	08.07.2025	Schulmobiliar AEG	46.000 €	7.69244002 - Neubau Stakerseite
APL	66	14.07.2025	Ersatzbeschaffung Kastenwagen	55.000 €	7.66256614 - Erschließung GE Kaarster Kreuz
APL	32	14.07.2025	Atenschutzgeräte	8.046 €	020.010.010 - 44611200 Verkauf v.Dienstl. d.Verwaltung
ÜPL	66	16.07.2025	Kanalsanierung	50.000 €	7.66256612 - Erschließung Alt-IKEA
			Summe	1.102.948 €	