

Öffentliche Bekanntmachung

=====

- Jahresabschluss der Stadt Hattingen für das Jahr 2023 -

Die Stadtverordnetenversammlung hat in ihrer Sitzung am 19. Dezember 2024 den Jahresabschluss zum 31.12.2023 gemäß § 96 Abs. 2 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) durch Beschluss (DS 253/2024) festgestellt. Grundlage war der uneingeschränkte Bestätigungsvermerk des mit der Prüfung des Jahresabschlusses beauftragten Rechnungsprüfungsamtes, auf den der Rechnungsprüfungsausschuss in seinem Bericht an die Stadtverordnetenversammlung Bezug genommen hat. Eine entsprechende Beschlussfassung darüber ist in der Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses am 27. November 2024 erfolgt.

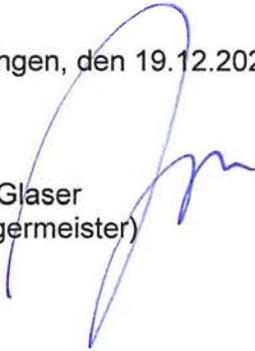
Dem Bürgermeister der Stadt Hattingen wurde durch die Stadtverordnetenversammlung am 19. Dezember 2024 die Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2023 wurde dem Ennepe-Ruhr-Kreis als zuständige Kommunalaufsichtsbehörde mit Schreiben vom 20.12.2024 gem. § 96 Abs. 2 GO NRW angezeigt.

Der Jahresabschluss 2023 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Er kann mit allen Anlagen während der Öffnungszeiten bei der Stadt Hattingen, Verwaltungsgebäude Roonstraße 5, 45525 Hattingen, im Fachbereich Finanzen, 1. OG, Zimmer 13 bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2024 eingesehen werden.

Nachfolgend werden die Bilanz, die Ergebnis- und die Finanzrechnung dargestellt:

Hattingen, den 19.12.2024

Dirk Glaser
(Bürgermeister)

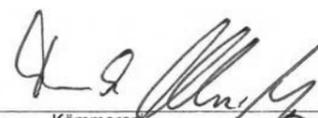


Bilanz der Stadt Hattingen zum 31.12.2023

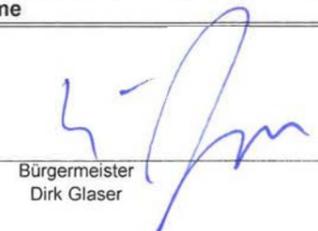
AKTIVA	31.12.2022	31.12.2023	PASSIVA	31.12.2022	31.12.2023
1. Anlagevermögen	285.711.790,43 €	290.446.399,41 €	1. Eigenkapital	0,00 €	0,00 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	393.252,96 €	323.200,29 €	1.1 Allgemeine Rücklage	0,00 €	0,00 €
1.2 Sachanlagen	271.707.892,56 €	276.512.267,56 €	1.2 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	46.816.295,78 €	46.935.702,50 €	1.3 Ausgleichsrücklage	0,00 €	0,00 €
1.2.1.1 Grünflächen	38.221.793,02 €	38.217.022,75 €	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.2.1.2 Ackerland	464.933,17 €	464.933,17 €	2. Sonderposten	97.213.827,78 €	99.410.565,89 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	921.229,29 €	906.365,90 €	2.1 für Zuwendungen	76.949.316,31 €	80.386.452,06 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.208.340,30 €	7.347.380,68 €	2.2 für Beiträge	1.952.410,16 €	1.855.014,83 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	121.110.313,07 €	124.424.571,95 €	2.3 für den Gebührenaussgleich	911.764,40 €	461.548,66 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	11.245.660,21 €	10.980.684,09 €	2.4 Sonstige Sonderposten	17.400.336,91 €	16.707.550,34 €
1.2.2.2 Schulen	64.190.325,26 €	69.259.789,22 €	3. Rückstellungen	142.948.933,93 €	147.752.144,39 €
1.2.2.3 Wohnbauten	3.214.810,39 €	3.163.857,63 €	3.1 Pensionsrückstellungen	121.888.262,05 €	119.623.412,33 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	42.459.517,21 €	41.020.241,01 €	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	104.000,00 €	104.000,00 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	80.508.492,98 €	79.357.897,00 €	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	4.639.024,63 €	7.955.209,23 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	23.517.890,73 €	23.514.009,62 €	3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 und KomHVO	16.317.647,25 €	20.069.522,83 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	10.633.311,83 €	10.402.948,68 €	4. Verbindlichkeiten	88.276.693,00 €	86.773.962,29 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €	4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	375.872,37 €	368.753,23 €	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	42.890.513,13 €	50.228.093,96 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	43.236.249,98 €	42.288.015,61 €	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.742.100,10 €	2.784.169,86 €	4.2.2 von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	33.169,91 €	30.191,16 €	4.2.3 von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	379.291,47 €	379.292,47 €	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.710.583,65 €	5.000.878,39 €	4.2.5 von Kreditinstituten	42.890.513,13 €	50.228.093,96 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.331.575,69 €	5.370.706,89 €	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	25.142.156,54 €	15.989.489,22 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.818.170,01 €	15.013.027,20 €	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €
1.3 Finanzanlagen	13.610.644,91 €	13.610.931,56 €	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistung	6.118.933,71 €	4.595.132,17 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	11.656.000,00 €	11.656.000,00 €	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.371.479,40 €	1.169.504,31 €
1.3.2 Beteiligungen	17.935,20 €	18.685,20 €	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	2.898.616,09 €	5.573.546,11 €
1.3.3 Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	4.8 Erhaltene Anzahlungen	9.854.994,13 €	9.218.196,52 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.068.846,36 €	1.068.846,36 €	5. Passive Rechnungsabgrenzung	72.662.232,09 €	69.548.948,07 €
1.3.5 Ausleihungen	867.863,35 €	867.400,00 €			
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €			
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	867.863,35 €	867.400,00 €			
2. Umlaufvermögen	32.726.302,83 €	30.331.629,34 €			
2.1 Vorräte	100.361,89 €	116.823,47 €			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	100.361,89 €	116.823,47 €			
2.1.2 Geleistete Anzahlungen					
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	21.451.733,92 €	19.560.941,30 €			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	17.089.384,30 €	17.232.688,93 €			
2.2.1.1 Gebühren	679.808,89 €	733.753,47 €			
2.2.1.2 Beiträge	5.456,26 €	81.692,85 €			
2.2.1.3 Steuern	6.814.581,05 €	7.351.495,61 €			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	8.281.191,94 €	7.311.984,20 €			
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.308.346,16 €	1.753.762,80 €			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	2.604.651,66 €	1.725.230,80 €			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	1.892.053,06 €	1.052.325,54 €			
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	710.056,85 €	672.905,26 €			
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	2.541,75 €	0,00 €			
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €			
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	1.757.697,96 €	603.021,57 €			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €			
2.4 Liquide Mittel	11.174.207,02 €	10.653.864,57 €			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	990.588,89 €	1.576.804,23 €			
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	81.673.004,65 €	81.130.787,66 €			
Bilanzsumme	401.101.686,80 €	403.485.620,64 €	Bilanzsumme	401.101.686,80 €	403.485.620,64 €

Hattingen, 15.10.2024

aufgestellt


Kämmerer
Frank Mielke

bestätigt


Bürgermeister
Dirk Glaser

1.2 Ergebnisrechnung

Tabelle 2: Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	80.147.086,39	77.099.000,00	83.076.407,99	5.977.407,99
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.121.484,62	45.899.400,00	47.061.577,67	1.162.177,67
3	+ Sonstige Transfererträge	1.159.976,63	1.122.000,00	1.061.297,96	-60.702,04
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.492.913,59	20.766.600,00	21.453.821,67	687.221,67
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.803.913,14	2.804.000,00	2.851.066,15	47.066,15
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.708.938,87	19.088.600,00	20.673.044,57	1.584.444,57
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.235.543,61	8.205.800,00	12.674.411,74	4.468.611,74
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	183.105,74	277.000,00	338.440,13	61.440,13
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	182.852.962,59	175.262.400,00	189.190.067,88	13.927.667,88
11	- Personalaufwendungen	50.766.172,41	54.143.100,00	53.882.918,59	-260.181,41
12	- Versorgungsaufwendungen	7.044.395,12	7.568.200,00	3.250.638,77	-4.317.561,23
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.889.101,75	31.960.700,00	31.763.556,77	-197.143,23
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.311.095,57	10.459.200,00	10.179.479,06	-279.720,94
15	- Transferaufwendungen	76.991.422,73	78.925.850,00	80.435.441,45	1.509.591,45
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.359.912,62	5.506.750,00	8.859.241,85	3.352.491,85
17	= Ordentliche Aufwendungen	182.362.100,20	188.563.800,00	188.371.276,49	-192.523,51
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 und 17)	490.862,39	-13.301.400,00	818.791,39	14.120.191,39
19	+ Finanzerträge	863.460,81	841.000,00	823.925,31	-17.074,69
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	990.920,08	1.722.500,00	1.121.925,79	-600.574,21
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 und 20)	-127.459,27	-881.500,00	-298.000,48	583.499,52
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 und 21)	363.403,12	-14.182.900,00	520.790,91	14.703.690,91
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	14.320.000,00	0,00	-14.320.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	104.172,36	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 und 24)	-104.172,36	14.320.000,00	0,00	-14.320.000,00
26	= Jahresergebnis (Zeile 22 und 25)	259.230,76	137.100,00	520.790,91	383.690,91
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
27	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	186,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	321,00	0,00	0,00	0,00
30	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)	-135,00	0,00	0,00	0,00

1.3 Finanzrechnung

Tabelle 3: Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	78.088.573,03	77.099.000,00	84.113.101,49	7.014.101,49
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.608.986,34	41.144.600,00	41.319.808,72	175.208,72
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	866.430,04	1.116.000,00	924.734,73	-191.265,27
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.205.182,49	20.483.700,00	20.995.421,70	511.721,70
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.930.518,51	2.804.000,00	2.740.973,33	-63.026,67
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.004.179,88	19.088.600,00	20.237.578,80	1.148.978,80
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.936.238,52	4.001.200,00	3.146.119,36	-855.080,64
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	919.707,60	841.000,00	899.591,92	58.591,92
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.559.816,41	166.578.100,00	174.377.330,05	7.799.230,05
10	- Personalauszahlungen	45.828.748,69	49.585.300,00	48.698.716,17	-886.583,83
11	- Versorgungsauszahlungen	7.441.153,38	7.432.200,00	6.228.399,09	-1.203.800,91
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.704.501,55	33.925.700,00	27.390.252,41	-6.535.447,59
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	999.636,89	1.722.500,00	1.076.278,49	-646.221,51
14	- Transferauszahlungen	76.137.393,54	79.379.850,00	79.362.244,21	-17.605,79
15	- Sonstige Auszahlungen	4.865.662,01	5.550.250,00	5.359.160,65	-191.089,35
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.977.096,06	177.595.800,00	168.115.051,02	-9.480.748,98
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 und 16)	10.582.720,35	-11.017.700,00	6.262.279,03	17.279.979,03
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.313.444,02	12.633.700,00	8.618.706,15	-4.014.993,85
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	100.157,10	1.086.000,00	1.461.243,73	375.243,73
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.200,00	80.000,00	31.362,12	-48.637,88
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	144,51	100,00	3.479,60	3.379,60
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.414.945,63	13.799.800,00	10.114.791,60	-3.685.008,40
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	179.278,97	290.000,00	281.793,54	-8.206,46
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.420.554,87	30.966.000,00	10.941.208,41	-20.024.791,59
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.552.938,00	7.749.000,00	4.011.594,48	-3.737.405,52
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	6.194,99	25.000,00	750,00	-24.250,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.654,81	0,00	95.543,66	95.543,66
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.160.621,64	39.030.000,00	15.330.890,09	-23.699.109,91
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 und 30)	-5.745.676,01	-25.230.200,00	-5.216.098,49	20.014.101,51
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 und 31)	4.837.044,34	-36.247.900,00	1.046.180,54	37.294.080,54
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	25.230.200,00	9.900.000,00	-15.330.200,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	13.937.700,00	0,00	-13.937.700,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.449.265,42	2.920.000,00	2.447.246,49	-472.753,51
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.000.000,00	0,00	9.000.000,00	9.000.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	-6.449.265,42	36.247.900,00	-1.547.246,49	-37.795.146,49
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 und 37)	-1.612.221,08	0,00	-501.065,95	-501.065,95
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	13.445.419,12	0,00	11.174.207,02	11.174.207,02
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-659.190,47	0,00	-19.099,50	-19.099,50
41	= Liquide Mittel (Zeile 38, 39 und 40)	11.174.207,02	0,00	10.653.864,57	10.653.864,57

** Bei der Ermittlung der Summe der Abweichung (Zeile 37) der Zeilen 33 bis 36 sind die Vorzeichen der Ein- und Auszahlungsarten zu berücksichtigen.