

Öffentliche Bekanntmachung

=====

-Jahresabschluss der Stadt Hattingen für das Jahr 2022 -

Die Stadtverordnetenversammlung hat in ihrer Sitzung am 30. November 2023 den Jahresabschluss zum 31.12.2022 gemäß § 96 Abs. 2 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) durch Beschluss (DS 283/2023) 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 15. November 2023 erfolgt.

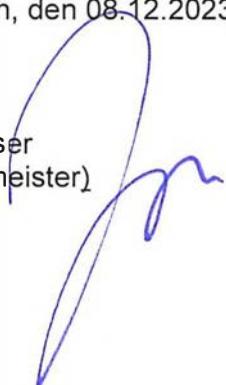
Dem Bürgermeister der Stadt Hattingen wurde durch die Stadtverordnetenversammlung am 30. November 2023 die Entlastung erteilt. Der Jahresabschluss 2022 wurde dem Ennepe-Ruhr-Kreis als zuständige Kommunalaufsichtsbehörde mit Schreiben vom 08.12.2023 gem. § 96 Abs. 2 GO NRW angezeigt.

Der Jahresabschluss 2022 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 2023 eingesehen werden.

Nachfolgend werden die Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung dargestellt:

Hattingen, den 08.12.2023

Dirk Glaser
(Bürgermeister)



Bilanz der Stadt Hattingen zum 31.12.2022

AKTIVA	31.12.2021	31.12.2022	PASSIVA	31.12.2021	31.12.2022
1. Anlagevermögen	283.215.832,17 €	285.711.790,43 €	1. Eigenkapital	0,00 €	0,00 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	461.934,96 €	393.252,96 €	1.1 Allgemeine Rücklage	0,00 €	0,00 €
1.2 Sachanlagen	269.149.350,63 €	271.707.892,56 €	1.2 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	46.570.748,93 €	46.816.295,78 €	1.3 Ausgleichsrücklage	0,00 €	0,00 €
1.2.1.1 Grünflächen	38.012.762,50 €	38.221.793,02 €	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.2.1.2 Ackerland	464.933,17 €	464.933,17 €	2. Sonderposten	99.105.989,45 €	97.213.827,78 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	936.092,69 €	921.229,29 €	2.1 für Zuwendungen	78.138.034,94 €	76.949.316,31 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.156.960,57 €	7.208.340,30 €	2.2 für Beiträge	2.035.195,16 €	1.952.410,16 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	121.557.449,09 €	121.110.313,07 €	2.3 für den Gebührenaussgleich	911.985,75 €	911.764,40 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	10.843.524,50 €	11.245.660,21 €	2.4 Sonstige Sonderposten	18.020.773,60 €	17.400.336,91 €
1.2.2.2 Schulen	65.475.679,81 €	64.190.325,26 €	3. Rückstellungen	133.536.792,60 €	142.948.933,93 €
1.2.2.3 Wohnbauten	3.262.404,08 €	3.214.810,39 €	3.1 Pensionsrückstellungen	117.494.236,50 €	121.888.262,05 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	41.975.840,70 €	42.459.517,21 €	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	104.000,00 €	104.000,00 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	82.762.904,94 €	80.508.492,98 €	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	5.479.168,24 €	4.639.024,63 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	23.404.085,97 €	23.517.890,73 €	3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 5 und § KomHVO	10.459.387,86 €	16.317.647,25 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	10.756.717,08 €	10.633.311,83 €	4. Verbindlichkeiten	90.904.804,49 €	88.276.693,00 €
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 €	375.872,37 €	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	45.023.310,46 €	42.890.513,13 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	45.423.516,54 €	43.236.249,98 €	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.802.712,98 €	2.742.100,10 €	4.2.2 von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	36.177,97 €	33.169,91 €	4.2.3 von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	344.772,03 €	379.291,47 €	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.376.530,78 €	3.710.583,65 €	4.2.5 von Kreditinstituten	45.023.310,46 €	42.890.513,13 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.841.706,75 €	4.331.575,69 €	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	29.726.464,63 €	25.142.156,54 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.659.060,14 €	14.818.170,01 €	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €
1.3 Finanzanlagen	13.604.546,58 €	13.610.644,91 €	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistung	3.843.750,20 €	6.118.933,71 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	11.656.000,00 €	11.656.000,00 €	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	933.640,93 €	1.371.479,40 €
1.3.2 Beteiligungen	16.712,33 €	17.935,20 €	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	4.250.843,61 €	2.898.616,09 €
1.3.3 Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	4.8 Erhaltene Anzahlungen	7.126.794,66 €	9.854.994,13 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.068.846,36 €	1.068.846,36 €	5. Passive Rechnungsabgrenzung	75.142.068,22 €	72.662.232,09 €
1.3.5 Ausleihungen	862.987,89 €	867.863,35 €			
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	862.987,89 €	867.863,35 €			
2. Umlaufvermögen	32.499.090,00 €	32.726.302,83 €			
2.1 Vorräte	109.295,41 €	100.361,89 €			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	109.295,41 €	100.361,89 €			
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	18.944.353,02 €	21.451.733,92 €			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	14.848.560,90 €	17.089.384,30 €			
2.2.1.1 Gebühren	487.727,10 €	679.808,89 €			
2.2.1.2 Beiträge	6.656,26 €	5.456,26 €			
2.2.1.3 Steuern	4.695.220,95 €	6.814.581,05 €			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	8.338.373,81 €	8.281.191,94 €			
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.320.582,78 €	1.308.346,16 €			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	2.981.860,23 €	2.604.651,66 €			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	2.347.734,28 €	1.892.053,06 €			
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	460.556,32 €	710.056,85 €			
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	173.569,63 €	2.541,75 €			
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	1.113.931,89 €	1.757.697,96 €			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €			
2.4 Liquide Mittel	13.445.441,57 €	11.174.207,02 €			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.041.594,68 €	990.588,89 €			
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	81.933.137,91 €	81.673.004,65 €			
Bilanzsumme	398.689.654,76 €	401.101.686,80 €	Bilanzsumme	398.689.654,76 €	401.101.686,80 €

Hattingen, 17.10.2023

aufgestellt:


Kämmerer
Frank Mielke

bestätigt:


Bürgermeister
Dirk Glaser

1.2 Ergebnisrechnung

Tabelle 2: Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	74.760.266,46	72.461.000,00	80.147.086,39	7.686.086,39
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.085.824,46	43.754.600,00	44.121.484,62	366.884,62
3	+ Sonstige Transfererträge	1.174.396,47	1.134.000,00	1.159.976,63	25.976,63
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.119.208,70	21.272.000,00	21.492.913,59	220.913,59
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.627.413,83	2.581.800,00	2.803.913,14	222.113,14
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.939.077,18	17.415.700,00	21.708.938,87	4.293.238,87
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.140.524,70	9.013.900,00	11.235.543,61	2.221.643,61
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	291.878,32	252.000,00	183.105,74	-68.894,26
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	175.138.590,12	167.885.000,00	182.852.962,59	14.967.962,59
11	- Personalaufwendungen	48.311.185,55	48.550.200,00	50.766.172,41	2.215.972,41
12	- Versorgungsaufwendungen	6.272.078,11	6.628.700,00	7.044.395,12	415.695,12
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.956.142,60	24.771.000,00	24.889.101,75	118.101,75
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.092.719,58	10.579.300,00	10.311.095,57	-268.204,43
15	- Transferaufwendungen	74.367.718,01	78.361.250,00	76.991.422,73	-1.369.827,27
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.898.132,94	4.525.200,00	12.359.912,62	7.834.712,62
17	= Ordentliche Aufwendungen	173.897.976,79	173.415.650,00	182.362.100,20	8.946.450,20
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 und 17)	1.240.613,33	-5.530.650,00	490.862,39	6.021.512,39
19	+ Finanzerträge	1.135.751,38	1.209.800,00	863.460,81	-346.339,19
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.051.582,08	1.550.000,00	990.920,08	-559.079,92
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 und 20)	84.169,30	-340.200,00	-127.459,27	212.740,73
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 und 21)	1.324.782,63	-5.870.850,00	363.403,12	6.234.253,12
23	+ Außerordentliche Erträge	1.165.310,86	5.981.000,00	0,00	-5.981.000,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	1.065.138,11	0,00	104.172,36	104.172,36
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 und 24)	100.172,75	5.981.000,00	-104.172,36	-6.085.172,36
26	= Jahresergebnis (Zeile 22 und 25)	1.424.955,38	110.150,00	259.230,76	149.080,76
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage					
27	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	3.581,14	0,00	186,00	186,00
28	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	242,78	0,00	321,00	-321,00
30	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Verrechnungssaldo (Zeile 27 bis 30)	3.338,36	0,00	-135,00	-135,00

1.3 Finanzrechnung

Tabelle 3: Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	73.399.185,23	72.461.000,00	78.088.573,03	5.627.573,03
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.651.948,94	38.870.600,00	40.608.986,34	1.738.386,34
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	807.862,33	1.134.000,00	866.430,04	-267.569,96
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.875.764,44	21.122.700,00	21.205.182,49	82.482,49
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.327.104,54	2.581.800,00	2.930.518,51	348.718,51
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.038.273,20	17.415.700,00	21.004.179,88	3.588.479,88
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.885.221,17	3.797.600,00	3.936.238,52	138.638,52
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.080.200,82	1.209.800,00	919.707,60	-290.092,40
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.065.560,67	158.593.200,00	169.559.816,41	10.966.616,41
10	- Personalauszahlungen	43.363.663,06	44.710.900,00	45.828.748,69	1.117.848,69
11	- Versorgungsauszahlungen	6.783.771,56	6.923.100,00	7.441.153,38	518.053,38
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.306.441,11	26.018.500,00	23.704.501,55	-2.313.998,45
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.634.249,56	1.550.000,00	999.636,89	-550.363,11
14	- Transferauszahlungen	74.045.445,22	78.361.250,00	76.137.393,54	-2.223.856,46
15	- Sonstige Auszahlungen	4.663.108,47	4.493.700,00	4.865.662,01	371.962,01
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.796.678,98	162.057.450,00	158.977.096,06	-3.080.353,94
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 und 16)	4.268.881,69	-3.464.250,00	10.582.720,35	14.046.970,35
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.219.221,49	9.644.900,00	5.313.444,02	-4.331.455,98
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	866.949,36	1.766.000,00	100.157,10	-1.665.842,90
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00			
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	39.548,13	130.000,00	1.200,00	-128.800,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	95,23	100,00	144,51	44,51
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.125.814,21	11.541.000,00	5.414.945,63	-6.126.054,37
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.581.215,39	195.000,00	179.278,97	-15.721,03
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.834.698,93	23.016.000,00	9.420.554,87	-13.595.445,13
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.615.340,97	8.211.600,00	1.552.938,00	-6.658.662,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000,00	1.000,00	6.194,99	5.194,99
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	1.654,81	1.654,81
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.032.255,29	31.423.600,00	11.160.621,64	-20.262.978,36
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 und 30)	-7.906.441,08	-19.882.600,00	-5.745.676,01	14.136.923,99
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 und 31)	-3.637.559,39	-23.346.850,00	4.837.044,34	28.183.894,34
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	10.000.000,00	19.882.600,00	0,00	-19.882.600,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung*	0,00	6.044.250,00	0,00	-6.044.250,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.557.024,15	2.580.000,00	2.449.265,42	-130.734,58
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung*	9.800.000,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.357.024,15	23.346.850,00	-6.449.265,42	-29.796.115,42
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 und 37)	-5.994.583,54	0,00	-1.612.221,08	-1.612.221,08
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	19.146.686,42	0,00	13.445.419,12	13.445.419,12
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	293.338,69	0,00	-659.190,47	-659.190,47
41	= Liquide Mittel (Zeile 38, 39 und 40)	13.445.441,57	0,00	11.174.207,02	11.174.207,02

* Aufnahmen und Tilgungen von Krediten zur Liquiditätssicherung (Zeilen 34 und 36) werden nicht im Haushaltsplan veranschlagt.

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