



Jaarstukken 2023



Gemeente
Hengelo

Leeswijzer

De Jaarstukken zijn het sluitstuk van de Planning en Control cyclus. Het college legt er – na in de Zomernota (Kadernota en 1e Beleidsrapportage) en de 2e Beleidsrapportage tussentijds te hebben gerapporteerd – verantwoording mee af over de afspraken tussen college en raad, die in de Beleidsbegroting zijn vastgelegd.

De Jaarstukken beginnen met het formele raadsvoorstel en -besluit (in hoofdstuk 3), gevolgd door een schets van de financiële situatie van de gemeente Hengelo in hoofdstuk 4. Vanaf hoofdstuk 5 start de verantwoording, die tweeledig van aard is: beleidsinhoudelijk en financieel.

Daarna vindt u in de programmarealisatie de beleidsinhoudelijke en financiële verantwoording. De Jaarstukken kennen de volgende programma's: 1. Veiligheid, 2. Verkeer, vervoer en waterstaat, 3. Economie, 4. Onderwijs, 5. Sport, cultuur en recreatie, 6. Sociaal domein, 7. Volksgezondheid, milieu en duurzaamheid, 8. Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing en 9. Bestuur en ondersteuning.

Met ingang van de Beleidsbegroting 2022-2025 zijn de doelen per begrotingsprogramma geconcretiseerd en zijn er nieuwe beleidsindicatoren aan de doelen gekoppeld. Deze opzet bent u van ons gewend sinds de Jaarstukken van 2022. U vindt per programma de volgende punten terug:

- Welke belangrijke ontwikkelingen zagen we voor 2023?
- Relevante beleidsnota's
- Verbonden partijen
- Wat hebben we bereikt?
- Wat hebben we daarvoor gedaan?
- Wat zijn we blijven doen?
- Wat heeft het gekost?

Bij 'Wat hebben we bereikt?' zijn de (nieuwe) doelen per programma terug te vinden met daaraan gekoppeld de beleidsindicatoren. De doelen zijn meerjarig en gericht op 2024. Middels de beleidsindicatoren kunnen we volgen in welke mate we de doelen gaan behalen. De meeste peilwaarden van de beleidsindicatoren halen we (jaarlijks) op middels uitvraag bij het HengeloPanel. De uitkomst van 2023 is nog niet bij alle beleidsindicatoren bekend. We geven een toelichting als een beleidsindicator afwijkt van wat we hadden verwacht. Bij een aantal indicatoren zien we ook dat de indicator niet meer aansluit op wat we willen meten en ontbreekt soms ook de informatie om de indicator in te kunnen vullen. Bij het opstellen van nieuw beleid zijn we kritisch op de bestaande beleidsindicatoren voor dat beleidsveld en zullen we waar nodig uw raad voorstellen de indicatoren te vervangen voor nieuwe indicatoren die aansluiten bij de actualiteit.

Bij 'Wat hebben we daarvoor gedaan?' zijn de acties die we in 2023 hebben uitgevoerd gekoppeld aan de doelen.

Bij 'Wat zijn we blijven doen?' wordt een beschrijving gegeven van de activiteiten, die de gemeente Hengelo al jaarlijks uitvoert.

In 'Wat heeft het gekost?' geven we, op taakveldniveau, een financiële toelichting op afwijkingen groter dan € 50.000 of > 10% ten opzichte van de laatst bijgestelde begroting. Verschillen kleiner dan € 50.000 binnen een taakveld worden niet nader toegelicht, ook al zijn deze gezamenlijk groter dan € 50.000.

Hoofdstuk 6 bevat de wettelijk voorgeschreven paragrafen, waarin als een dwarsdoorsnede van de totale verantwoording afzonderlijke aspecten worden toegelicht: lokale heffingen, weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, grondbeleid, financiering, verbonden partijen, bedrijfsvoering. Ook vindt u hier de door onszelf toegevoegde paragraaf voor subsidies en Wet Open Overheid (WOO).

In hoofdstuk 7 Jaarrekening treft u de financiële verantwoording op hoofdlijnen aan bestaande uit de balans, het overzicht van baten en lasten en de toelichtingen daarop. Tevens bevat het de controleverklaring van de door de raad aangestelde externe accountant.

Een aantal toelichtende bijlagen maken het geheel compleet. Twee bijlagen vinden hun oorsprong in door de gemeenteraad aanvaarde moties na aanleiding van het jaarverslag 2010. Dit betreft de motie "Overzicht subsidies 2022 (Motie Raad)" en de motie "Declaratiegedrag college (Motie Raad)", beide aanvaard in de raadsvergadering van 19 juli 2011. Daarnaast zijn wettelijk voorgeschreven bijlagen opgenomen. Ook hebben we, met ingang van de Beleidsbegroting 2022-2025, de (landelijk) verplichte kengetallen opgenomen in de bijlage.