



Jaarstukken 2023



Gemeente
Hengelo

Inleiding

In dit hoofdstuk vind u de financiële positie van gemeente Hengelo. De Jaarrekening sluit dit jaar met een positief saldo na bestemming van € 4,8 miljoen. In paragraaf 4.1 staat een samenvatting van de grootste afwijkingen die leiden tot dit saldo. In de programmaverantwoording in hoofdstuk 5 leest u vervolgens alle voor- en nadelen per taakveld ten opzichte van de aangepaste Begroting 2023.

In paragraaf 4.2 lichten we toe hoe we met structurele effecten vanuit deze Jaarrekening omgaan en in paragraaf 4.3 staat het bestemmingsvoorstel. Dit is een voorstel hoe het voordelige saldo van 2023 bestemd wordt.

De laatste twee paragrafen van dit hoofdstuk (4.4 en 4.5) gaan in op hoe het weerstandsvermogen, de algemene reserve en de overige reserves zich hebben ontwikkeld in 2023.

4.1 Saldo Jaarrekening

Exploitatieresultaat (bedragen x € 1.000)	Begroting 2023 primitief	Begroting 2023 gewijzigd	Rekening 2023	Vershil tussen begroting na wijz. en rekening	V/N
Baten	338.813	389.197	376.975	-12.222	N
Lasten	342.727	375.074	357.761	17.313	V
Saldo van baten en lasten	-3.914	14.122	19.214	5.092	V
Ontrekkingen aan reserves	8.612	34.076	34.469	393	V
Toevoegingen aan reserves	4.698	48.147	46.415	1.732	V
Mutaties reserves	3.914	-14.071	-11.946	2.124	N
Gerealiseerd resultaat	0	51	7.268	7.217	V

De Jaarrekening, zoals deze in hoofdstuk 7 is opgenomen, sluit met een totaal saldo van baten en lasten van € 7,3 miljoen voordelig. Dit is voor het aan de raad voorgestelde bestemmingsvoorstel, zoals opgenomen in hoofdstuk 4.4. Na de verwerking van de laatst vastgestelde begrotingswijziging 2023 was sprake van een verwacht voordelig saldo van € 51.000. Een te verklaren afwijking daarom van afgerond € 7,2 miljoen, dit is exclusief het bestemmingsvoorstel.

Het afgelopen jaar hebben wij op een aantal momenten gerapporteerd over het saldo van baten en lasten en het verwachtte resultaat. In de Zomernota (waarin de 1e Beleidsrapportage verwerkt zat) presenteerden wij u een begrotingsresultaat van € 7,9 miljoen. In de 2e Beleidsrapportage presenteerden we een begrotingsresultaat van € 4,6 miljoen daar bovenop. Dit overschot hebben we in onze algemene reserve gestort en verwerkt in onze begroting. Na de laatste begrotingswijziging in 2023 was daarmee het verwachtte saldo € 51.000.

Programma (bedragen x € 1.000)	Vershil tussen begroot en jaarrekening
1 Veiligheid	657
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	-231
3 Economie	-150
4 Onderwijs	588
5 Sport, cultuur en recreatie	384
6 Sociaal domein	3.195
7 Volksgezondheid en milieu	431
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	-2.141
9 Bestuur en ondersteuning	4.484
Eindtotaal	7.217