Geprognosticeerde balans

GEPROGNOSTICEERDE BALANS

Bedragen x € 1.000

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Vaste activa							
Immateriële vaste activa	5.225	8.397	10.041	10.596	10.866	9.611	8.909
Materiële vaste activa	533.707	572.182	647.578	728.279	803.797	905.418	988.245
Financiële vaste activa	142.389	137.908	138.051	135.407	133.164	130.237	124.866
Vlottende activa							
Voorraden	7.661	6.634	14.458	14.458	14.458	14.458	14.458
Uitzettingen	69.530	61.075	22.108	22.108	22.108	22.108	22.108
Overlopende activa	65.379	90.918	71.361	71.361	71.361	71.361	71.361
Liquide middelen	66	58	306	306	306	306	306
Balanstotaal	**823.957**	**877.172**	**903.904**	**982.515**	**1.056.060**	**1.153.498**	**1.230.253**
	2024	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Eigen vermogen							
Algemene reserve	101.861	123.474	151.199	153.574	162.248	155.229	146.300
Bestemmingsreserve	45.957	53.738	42.207	45.662	43.261	62.749	77.864
Nog te bestemmen resultaat cq positief begrotingssaldo	14.218	29.447	1.242	1.150	3.960	950	9.900
Subtotaal eigen vermogen	***162.036***	***206.659***	***194.648***	***200.386***	***209.469***	***218.928***	***234.064***
Voorzieningen	57.245	59.662	57.340	53.344	47.447	45.417	41.878
Vaste schulden	334.914	317.215	354.060	455.928	551.287	666.297	769.570
Vlottende passiva							
Vlottende schuld	21.603	9.741	22.856	22.856	22.856	22.856	9.741
Overlopende passiva	248.159	283.895	275.000	250.000	225.000	200.000	175.000
Balanstotaal	**823.957**	**877.172**	**903.904**	**982.515**	**1.056.060**	**1.153.498**	**1.230.253**
EMU-saldo	**-14.157**	**6.418**	**-98.566**	**-77.089**	**-70.469**	**-83.970**	**-85.665**
EMU-saldo referentiewaarde	-38.674	-44.502	-45.218	-45.218	-45.218	-45.218	-45.218
Verschil EMU-saldo & referentiewaarde	24.517	50.920	-53.348	-31.871	-25.251	-38.752	-40.447

Vaste activa

Vaste activa zijn zaken die meerjarig hun nut en waarde behouden. Uitgaven aan deze zaken worden in beginsel geactiveerd en gedurende de gebruiksduur afgeschreven ten laste van het saldo van baten en lasten. Er is onderscheid in immateriële, materiële en financiële vaste activa. Immateriële vaste activa zijn kosten voor onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief. De materiële activa zijn stoffelijk van aard; bijvoorbeeld gebouwen, computers, sportvelden en voertuigen. De financiële vaste activa zijn geldleningen, beleggingen en vorderingen op lange termijn.

De toename van de materiële vaste activa bestaat uit de investeringen in de komende periode vermindert met de jaarlijkse afschrijvingslast welke ten laste van het saldo van baten en lasten wordt gebracht.

De vermindering van de financiële vaste activa hangt samen met de leningen welke verstrekt zijn aan BreedSaam en BuildingBreda welke een jaarlijks aflossingsschema kennen.

Vlottende activa

De voorraadpositie hangt samen met het onderhanden werk inzake de grondexploitaties en de voorraden welke bestemd zijn voor verkoop. Het aflopend karakter hangt samen met het aflopende karakter van de lopende grondexploitaties.

Voor de uitzettingen en vlottende activa is voor de geprognosticeerde balans gekozen voor een gelijkblijvend volume gebaseerd op het gemiddelde van de afgelopen jaren, omdat deze een jaarlijks wisselend karakter kennen.

Toelichting op ontwikkelingen schulden
De toename van de schuldpositie hangt samen met de toename van de investeringen. Hiermee hangt het kengetal netto schuldquote sterk samen. Ondanks de toename van onze schuldpositie zijn we in staat om aan onze verplichtingen te voldoen. Zoals blijkt uit de toelichting op de financiële kengetallen in de paragraaf weerstandsvermogen is de referentiewaarde van het kengetal netto-schuldquote uitstekend.

Voor de vlottende passiva is gekozen voor een jaarlijks gelijkblijvend volume gebaseerd op de afgelopen jaren, omdat deze een sterk wisselend karakter kennen.

Geprognosticeerde balans.....1