

Geprognoseerde balans

GEPROGNOSTICEERDE BALANS

Bedragen x € 1.000

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vaste activa							
Immateriële vaste activa	4.766	5.225	9.104	9.085	9.013	8.677	8.395
Materiële vaste activa	515.639	533.707	590.211	645.497	706.967	749.171	787.433
Financiële vaste activa	151.466	142.389	138.773	134.495	130.090	125.894	120.879
Vlottende activa							
Vorraden	14.472	7.661	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
Uitzettingen	55.493	69.530	53.200	53.200	53.200	53.200	53.200
Overlopende activa	72.097	65.379	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200
Liquide middelen	144	66	700	700	700	700	700
Balanstotaal	814.077	823.957	876.688	927.677	984.670	1.022.342	1.055.307
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Eigen vermogen							
Algemene reserve	104.077	101.861	113.562	123.398	134.291	146.718	162.407
Bestemmingsreserve	46.730	45.957	43.218	33.267	34.319	35.484	36.873
Nog te bestemmen resultaat cq positief begrotingssaldo	9.074	14.204	2.266	933	1.294	923	894
Subtotaal eigen vermogen	159.881	162.022	159.046	157.598	169.905	183.125	200.174
Voorzieningen	61.841	57.245	41.296	34.820	28.102	21.986	21.986
Vaste schulden	377.867	334.914	492.145	551.060	602.463	633.031	648.948
Vlottende passiva							
Vlottende schuld	25.350	21.603	34.400	34.400	34.400	34.400	34.400
Overlopende passiva	189.138	248.158	149.800	149.800	149.800	149.800	149.800
Balanstotaal	814.077	823.942	876.688	927.677	984.670	1.022.342	1.055.307
EMU-saldo	-33.457	-14.156	-92.162	-60.927	-54.875	-33.470	-20.008
EMU-saldo referentiewaarde	-28.985	-38.674	-44.502	-44.502	-44.502	-44.502	-44.502
Verschil EMU-saldo & referentiewaarde	-4.472	24.518	-47.660	-16.425	-10.373	11.032	24.494

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.

