



Beleids- begroting

2025 - 2028



Gemeente
Hengelo

www.hengelo.nl

6.2.6 Geprognosticeerde balans

Een geprognosticeerde balans met meerjarig inzicht geeft een beeld van de ontwikkeling van onder meer investeringen, het aanwenden van reserves en voorzieningen, en in de financieringsbehoefte. In samenhang met de kengetallen in de vorige paragraaf geeft de geprognosticeerde balans een indruk van het effect van het beleid in deze meerjarenbegroting op de vermogenspositie van de gemeente.

In de investeringen is al rekening gehouden met de al besloten investeringen voor de komende 4 jaren. De vastlegging van vermogen in vaste activa neemt geleidelijk af. Daarom kan ook het aandeel geleend geld afnemen in deze periode. Financieel gezond blijven betekent vinger aan de pols houden voor het niveau van het eigen vermogen en kritisch zijn op het lenen van geld.

Geprognosticeerde balans (per 31-12-...)

Prognose meerjarenbalans	Realisatie 2023	gewijzigde Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Activa						
Vaste activa						
Immateriële vaste activa	2.326	2.301	2.276	2.251	2.226	2.201
Materiële vaste activa	283.543	284.628	289.059	296.510	300.136	298.424
Financiële vaste activa	256.529	238.249	236.587	214.918	213.295	211.644
Totaal vaste activa	542.398	525.178	527.922	513.679	515.657	512.269
Vlottende activa						
Voorraden	44.856	45.359	45.719	34.078	26.562	18.733
Uitzettingen	155.592	132.261	104.134	77.701	64.765	63.831
Liquide middelen	707	9.020	8.644	8.090	7.807	7.880
Overlopende activa	24.297	24.497	24.697	24.797	25.597	25.097
Totaal vlottende activa	225.452	211.137	183.194	144.666	124.731	115.541
Totaal activa	767.850	736.315	711.116	658.345	640.388	627.810
Passiva						
Vaste passiva						
Reserves (ex. begrotingsresultaat)	133.862	150.845	157.636	153.622	153.146	153.181
Resultaat boekjaar	7.270	145	311	-790	-1.609	-843
Voorzieningen	39.029	33.991	16.033	16.601	17.380	17.373
Vaste schuld	502.251	466.595	452.152	404.216	387.466	375.702
Totaal vaste passiva	682.412	651.576	626.132	573.649	556.383	545.413
Vlottende passiva						
Vlottende schuld	9.421	8.571	8.871	8.521	8.571	8.571
Overlopende passiva	76.017	76.168	76.113	76.175	75.434	73.826
Totaal vlottende passiva	85.438	84.739	84.984	84.696	84.005	82.397
Totaal passiva	767.850	736.315	711.116	658.345	640.388	627.810

Toelichting geprognosticeerde balans

Deze balans is het resultaat van de Jaarstukken 2023 met daarbij de verwachtingen van de gewijzigde begroting 2024 en deze begroting 2025-2028.

Alle bezittingen en vorderingen moeten gefinancierd zijn met eigen of lang of kort vreemd vermogen. We voorspellen in de meerjarenbegroting onze toekomstige baten en lasten. Hieruit leiden we de toekomstige uitgaven en inkomsten en de toekomstige toe- of afname van bezittingen af. Het gedeelte van onze bezittingen, dat nog niet gedekt is met aanwezig eigen vermogen of al aangetrokken vreemd vermogen is onze financieringsbehoefte. We hebben op dit moment een sterk liquide positie. De middelen die we bij het Rijk hebben staan, zullen we eerst gaan inzetten voordat we de kapitaalmarkt op gaan. We hebben onder de post Uitzettingen het saldo bij de staat (schatkistbankieren) opgenomen. Dit saldo zal eerst worden ingezet om de financieringsbehoefte in te vullen.