



Programmabegroting 2025

5.7 Financiële positie

Begrotingsresultaat

In onderstaande tabel is het begrotingssaldo in beeld gebracht.

Structurele baten en lasten

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Structurele lasten	93.637	94.090	94.656	95.434
Structurele baten	97.553	93.565	93.607	93.849
Toevoegingen aan reserves	-	-	-	-
Onttrekkingen aan reserves	495	444	397	364
Saldo structureel	4.411	-80	-651	-1.222

Incidentele baten en lasten

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Incidentele lasten	8.154	1.111	83	816
Incidentele baten	6.530	304	379	76
Toevoegingen aan reserves	2.902	2.085	2.365	2.281
Onttrekkingen aan reserves	2.895	2.716	2.263	2.899
Saldo incidenteel	-1.632	-176	194	-120
Saldo	2.779	-257	-457	-1.343

Eigen vermogen

Het eigen vermogen vormt een buffer voor risico's en tegenvallers. Het eigen vermogen bedraagt begin 2025 naar verwachting circa € 45,8 miljoen. Hiervan is € 43,1 miljoen algemene risicoreserve en € 2,7 miljoen budgetegalisereserve. Het overige deel, € 10,5 miljoen, betreft bestemmingsreserves. De algemene reserve wordt alleen bij zeer bijzondere omstandigheden ingezet en blijft onder normale omstandigheden dus gelijk. De budgetegalisereserve is een 'werkreserve' om fluctuaties in de begroting op te vangen. Hiermee wordt het saldo van de jaarrekening verrekend. Als het saldo het toelaat kan de budgetegalisereserve ook worden ingezet voor eenmalige kosten.

Schuldpositie

De vaste geldleningen zijn € 53,3 miljoen en totaal € 7,5 miljoen hoger dan het eigen vermogen. Door jaarlijkse aflossing loopt het bedrag wel af. Hierdoor is het bedrag lager dan vorig jaar. We voorzien dat in de 2e helft van 2025 een nieuwe geldlening aangetrokken zal moeten worden voor investeringen.