

Financiële nota

Schema J1: Doelstellingenrekening

Doelstellingenrekening per 30/06/2026

BD 1.1. We maximaliseren kansen voor baby's, kinderen en jongeren via opvang, onderwijs, vrije tijd

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	4.655.588	10.747.943
Ontvangst	5.978.022	11.047.662

BD 1.2. We versterken inclusie en bevorderen gelijke kansen door drempels weg te nemen

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	42.487	163.357
Ontvangst	0	0

BD 1.3. We versterken het welzijn en de gezondheid van onze inwoners en dringen armoede terug

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	2.363.357	4.922.320
Ontvangst	619.788	1.658.607

BD 1.4. We zetten in op het welzijn van dieren en beperken eventuele overlast

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	34.391	80.218
Ontvangst	230	0

BD 2.1. We bouwen aan groene, levendige kernen met betaalbaar, energiezuinig en inclusief wonen

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	138.405	1.514.814
Ontvangst	291.507	438.911

BD 2.2. We verduurzamen water- en afvalzorg en versterken natuur in evenwicht met landbouw e.a.

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	1.456.783	5.393.278
Ontvangst	325.615	1.816.551

BD 2.3. We voeren een duidelijk, rechtvaardig en efficiënt vergunningenbeleid

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	11.132	81.800
Ontvangst	61.503	135.000

BD 3.1. We zetten in op actieve deelname aan sport, cultuur, verenigingsleven en toerisme

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	12.197.315	16.983.647
Ontvangst	272.667	665.455

BD 3.2. We bewaren erfgoed en dragen zorg voor onze begraafplaatsen en kerken

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	378.026	996.074
Ontvangst	46.285	99.354

BD 3.3. We stimuleren ondernemerschap in onze gemeente en waarderen onze ondernemers

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	86.249	184.100

Ontvangst	583	8.500
-----------	-----	-------

BD 3.4. We steunen duurzame land- en tuinbouw in evenwicht met onze natuur en samenleving

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	0	1.000
Ontvangst	0	10.000

BD 4.1. We zorgen voor veilige en comfortabele verplaatsingen voor iedereen

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	845.082	5.139.496
Ontvangst	0	1.080.656

BD 4.2. We versterken openbaar vervoer en deelmobiliteit zodat iedereen zich vlot kan verplaatsen

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	22.587	109.772
Ontvangst	10.000	60.700

BD 4.3. We maken onze gemeente veiliger en leefbaarder via handhaving, technologie en samenwerking

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	137.636	527.128
Ontvangst	0	3.621

BD 5.1. We bieden efficiënte, toegankelijke en klantgerichte digitale en fysieke dienstverlening

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	34.117	41.974
Ontvangst	0	0

BD 5.2. We versterken de betrokkenheid en participatie van onze burgers, verenigingen en ondernemers

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	48.330	171.162
Ontvangst	281	500

BD 5.3. We voeren een zuinig financieel beleid, versterken en waarderen onze medewerkers

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	3.375.909	7.476.818
Ontvangst	3.685.118	24.846.599

Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	9.197.245	23.087.524
Ontvangst	14.460.335	23.002.340

Algemeen totaal

	30/06/2026	Meerjarenplan
Uitgave	35.024.639	77.622.424
Ontvangst	25.751.935	64.874.455

Thesaurietoestand

De thesaurietoestand wordt weergegeven aan de hand van de stand van de financiële rekeningen. De beschikbare liquide middelen zijn gedurende de eerste helft van het jaar verminderd van 11,9 mio euro tot 4,3 mio euro op de verschillende bank- en beleggingsrekeningen. Deze afname van de liquide middelen hangt samen met een aantal factoren: de belangrijkste reden voor de daling is dat de eerste jaarhelft de gemeente weinig (aanvullende) belastingen ontvangt terwijl haar uitgaven permanent blijven doorlopen.

Thesaurietoestand	31/12/2025	31/03/2026	30/06/2026
Zichtrekeningen	1.023.649	1.078.718	3.265.659
Gemeente	840.660	686.628	3.056.053
Belfius	734.531	617.543	988.414
Belfius bancontact en payconiq	90.278	41.312	13.706
ING	11.566	19.540	40.797
ING Bancontact	4.285	8.232	13.135
KBC Business Pro-rekening			2.000.000
OCMW	182.989	392.090	209.606
Belfius	125.401	376.034	137.952
Belfius terugbetalingen	46.941	15.409	69.845
Belfius rekening Agentschap	10.647	647	1.809
Beleggingsrekeningen	10.809.849	8.005.510	1.004.800
Gemeente	10.505.865	8.001.526	1.000.816
Treasury +	6.505.865	8.001.526	1.000.816
Treasury + special	0	0	0
Belfius Termijnrekening	4.000.000	0	0
OCMW	303.984	3.984	3.984
Belfius Treasury+	300.000	0	3.984
Belfius Treasury+ special	3.984	3.984	0
Provisierekeningen	45.544	53.154	41.598
Gemeente	24.991	27.302	21.380
Igemio	7.981	8.000	8.000
Octopus	2.226	2.478	1.662
Dijkstein	720	2.006	594
Gloc	2.500	2.188	1.633
Contractbeheer	2.500	2.370	870
Samenleving en Vrije Tijd	2.500	2.500	2.500
Bibliotheek	2.088	2.467	2.460
Wijkwerkcheques Gemeente	2.757	1.848	1.371
Huis van het kind	1.720	3.446	2.291
OCMW	20.553	25.852	20.218
Prepaid kaarten	4.311	4.311	4.311
Dringende steun Sociale Dienst	15.946	19.281	15.829
Online betalingen	296	2.261	78
Kas	14.007	13.042	9.338
Gemeente	10.614	9.649	6.172
Kas financiën	10.614	9.649	6.172
OCMW	3.393	3.393	3.166
Kas financiën	3.393	3.393	3.166
Totaal	11.893.049	9.150.424	4.321.395

Liquiditeitsprognose

De liquiditeitsprognose gebruiken we om in te schatten wanneer we nieuwe leningen moeten aangaan. De opname van leningen gebeurt immers enkel in functie van de beschikbare liquiditeiten. We brengen zelf in kaart welke grote ontvangsten en uitgaven er zijn op bepaalde data. Langs de uitgavenzijde denken we hierbij bijvoorbeeld aan RSZPPO-bijdragen, bijdragen bedrijfsvoorheffing, betaling lonen, wekelijkse betalingen leveranciersfacturen (hiervoor rekenen we een bedrag van 2 à 300.000 euro), maandelijkse betalingen aan politiezone Bodukap, brandweerzone en Zorgbedrijf Rivierenland. Langs de ontvangstenzijde houden we rekening met onder meer de voorschotten van de aanvullende belastingen die op regelmatige tijdstippen doorgestort worden. Het zwaartepunt van deze ontvangsten ligt voornamelijk in het tweede semester. Ook het tijdstip van uitsturen van de eigen belastingen heeft een impact op het tijdstip dat het grootste deel van deze belasting ontvangen zal worden. Daarom plannen we eerste de grotere kohieren (bedrijfsbelasting en belasting onbebouwde percelen) en pas op het einde van het jaar de kleinere kohieren (verkoopautomaten, ambulante handel, ...) Een aantal kohieren sturen we ook uit per kwartaal zoals o.a. reclaimedrukwerk en tijdelijke aanplakborden (werfdoeken).

Sinds de invoering van BBC2020 is het ook mogelijk om middelen tussen OCMW en gemeente over te hevelen, deze moeten in een later stadium niet terug getransfereerd worden. Er zijn aparte boekingen voorzien die de overheveling van deze middelen registreert, zodat dit ook duidelijk in de algemene boekhouding en in de rapportering naar toezicht wordt opgenomen. In 2022 werd ook voor een eerste keer een tussenkomst geboekt van de gemeente in het tekort van het OCMW, zoals wettelijk bepaald in BBC2020. De jaren voordien had het OCMW nog steeds een positief saldo door de verkoop van patrimonium aan het Zorgbedrijf Rivierenland.

De voorraad liquide middelen wordt dus van kortbij opgevolgd en indien nodig bijgestuurd, zodat er ook tijdig kan gestart worden met het uitschrijven van een bestek voor de opname van leningen