



Dit officiële rapport omvat enkel de gebruikte grootboekrekeningen.

document: **Budget 2024**  
 eredienst: **O.L.Vrouw Onbevlekt Ontvangen**  
 bisdom: **Bisdom Brugge**  
 diocesaan nummer: **DN1013**  
 adres: **Hoogstraat 116**  
**8540 Deerlijk**  
 KBO-nummer: **0211.221.458**

stad/gemeente: **Deerlijk**  
 provincie: **West-Vlaanderen**

centraal kerkbestuur: **Deerlijk**

voorzitter: **Vanhoutte Antoon**  
**Otegemstraat 34**  
**8540 Deerlijk**  
**056779097**  
**mestdagh.jenny@skynet.be**

contactpersoon: **Vanhoutte Antoon**  
**Otegemstraat 34**  
**8540 Deerlijk**  
**056779097**  
**mestdagh.jenny@skynet.be**

|                                                                                 |                 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| goedkeuring kerkraad:                                                           | 11/10/2023      |
| indienen door kerkraad bij centraal kerkbestuur:                                | ... / ... / ... |
| indienen door centraal kerkbestuur bij bisdom, gemeente en provinciegouverneur: | ... / ... / ... |
| akteneming gemeenteraad:                                                        | ... / ... / ... |

De jaarrekeningcijfers 2022 in dit rapport werden goedgekeurd door de raad op 29/12/2022.

De budgetcijfers 2023 in dit rapport werden overgenomen uit de budgetwijziging zoals goedgekeurd op 18/04/2023.

De MJP-cijfers in dit rapport werden overgenomen uit het gewijzigde MJP zoals goedgekeurd door de raad op 28/09/2022.

**I. Overzicht, evenwicht en exploitatietoelage**Exploitatie

|                                                 | code  | ontvangsten     | code  | uitgaven          | code  | overschot/tekort  |
|-------------------------------------------------|-------|-----------------|-------|-------------------|-------|-------------------|
| A erediens                                      | 10    | 3 250,00        | 20    | 16 967,00         |       | -13 717,00        |
| B gebouwen van de erediens                      | 11    | 0,00            | 21    | 20 570,00         |       | -20 570,00        |
| C bestuur van de erediens                       | 12    | 5,00            | 22    | 3 762,00          |       | -3 757,00         |
| D privaat patrimonium                           | 13    | 300,00          | 23    | 40,00             |       | 260,00            |
| E stichtingen                                   | 14    | 0,00            | 24    | 0,00              |       | 0,00              |
| F expl. zonder financieringen                   | 10/14 | <b>3 555,00</b> | 20/24 | <b>41 339,00</b>  |       | <b>-37 784,00</b> |
| G financiering                                  | 15    | 0,00            | 25    | 0,00              |       | 0,00              |
| H expl. voor overboekingen                      | 10/15 | <b>3 555,00</b> | 20/25 | <b>41 339,00</b>  |       | <b>-37 784,00</b> |
| I overboekingen                                 |       |                 |       |                   | 29    | 0,00              |
| J exploitatie eigen fin. boekjaar               |       |                 |       |                   |       | <b>-37 784,00</b> |
| K gecorrigeerd overschot/tekort exploitatie n-2 |       |                 |       |                   | 8990  | <b>0,00</b>       |
| K1 overschot/tekort exploitatie n-2             |       |                 |       |                   | 89900 | 11 923,16         |
| K2 gecorrigeerd overschot/tekort in budget n-1  |       |                 |       | <b>MJP</b>        | 89901 | 11 923,16         |
| L exploitatie voor toelage                      |       |                 |       | <b>-32 938,00</b> |       | <b>-37 784,00</b> |
| M exploitatietoelage                            |       |                 |       | 32 938,00         | 9     | <b>37 784,00</b>  |
| M1 gewone exploitatietoelage                    |       |                 |       | 32 938,00         | 900   | 37 784,00         |
| M2 achterstallige exploitatietoelagen           |       |                 |       | 0,00              | 901   | 0,00              |
| N overschot exploitatie                         |       |                 |       | <b>0,00</b>       |       | <b>0,00</b>       |

De K-waarde van het budget 2024 (0,00 €) = de N-waarde uit de jaarrekening 2022 (11 923,16 €) MIN de K-waarde uit het budget 2023 (11 923,16 €).

Investerings

|                                     | code  | ontvangsten | code  | uitgaven    | code  | overschot/tekort |
|-------------------------------------|-------|-------------|-------|-------------|-------|------------------|
| O erediens                          | 30    | 0,00        | 40    | 0,00        |       | 0,00             |
| P gebouwen van de erediens          | 31    | 0,00        | 41    | 0,00        |       | 0,00             |
| Q bestuur van de erediens           | 32    | 0,00        | 42    | 0,00        |       | 0,00             |
| R privaat patrimonium               | 33    | 0,00        | 43    | 0,00        |       | 0,00             |
| S stichtingen                       | 34    | 0,00        | 44    | 0,00        |       | 0,00             |
| T invest. zonder financiering       | 30/34 | <b>0,00</b> | 40/44 | <b>0,00</b> |       | <b>0,00</b>      |
| U financiering                      | 35    | 0,00        | 45    | 0,00        |       | 0,00             |
| V invest. voor overboekingen        | 30/35 | <b>0,00</b> | 40/45 | <b>0,00</b> |       | <b>0,00</b>      |
| W overboekingen                     |       |             |       |             | 39    | 0,00             |
| X invest. eigen fin. boekjaar       |       |             |       |             |       | <b>0,00</b>      |
| Y overschot/tekort invest. N-2      |       |             |       |             | 89910 | -2 800,28        |
| Y' overschot/tekort budgetwijz. N-1 |       |             |       |             | 89911 | 2 800,28         |
| Z overschot/tekort investeringen    |       |             |       |             |       | <b>0,00</b>      |

De Y-waarde van het budget 2024 (-2 800,28 €) = de Z-waarde uit de jaarrekening 2022.

De Y'-waarde van het budget 2024 (2 800,28 €) = de Z-waarde van een eventuele budgetwijziging in 2023

De K- en Y-waarde worden als volgt berekend:

**K budget 2024 = N jaarrekening 2022 (K1) verminderd met K budget 2023 (K2)**

**Y budget 2024 = Z jaarrekening 2022**

Om het totale investeringsoverschot te berekenen wordt in 2024 de Y-waarde verrekend met de Y'-waarde afgeleid uit een eventuele reeds goedgekeurde budgetwijziging uit 2023.

**II. Toelagen**Exploitatie

|                                       | <b>code</b> | <b>overschot/tekort</b> |
|---------------------------------------|-------------|-------------------------|
| M exploitatietoelage                  | 9           | 37 784,00               |
| M1 gewone exploitatietoelage          | 900         | 37 784,00               |
| M2 achterstallige exploitatietoelagen | 901         | 0,00                    |

Investerings

|                                    | <b>code</b> | <b>overschot/tekort</b> |
|------------------------------------|-------------|-------------------------|
| toelage eredienst                  | 300         | 0,00                    |
| toelage hoofdgebouw eredienst      | 3100        | 0,00                    |
| toelage andere gebouwen eredienst  | 3110        | 0,00                    |
| toelage woning bedienaar eredienst | 3120        | 0,00                    |
| toelage bestuur van de eredienst   | 322         | 0,00                    |
| toelage privaat patrimonium        | 332         | 0,00                    |
| leningen                           | 350         | 0,00                    |

Opsplitsing van de exploitatietoelage

|                             | <b>%</b> | <b>bedrag</b>    |
|-----------------------------|----------|------------------|
| Deerlijk                    | 100      | 37 784,00        |
|                             |          |                  |
|                             |          |                  |
|                             |          |                  |
|                             |          |                  |
| M Totale exploitatietoelage | 100      | <b>37 784,00</b> |

**III. Leninglasten**Intresten

|                               | <b>code</b> | <b>bedrag</b> |
|-------------------------------|-------------|---------------|
| intresten eredienst           | 207         | 0,00          |
| intresten gebouwen eredienst  | 216         | 0,00          |
| intresten bestuur eredienst   | 225         | 0,00          |
| intresten privaat patrimonium | 236         | 0,00          |
| Totaal intresten              |             | <b>0,00</b>   |

Leningen

|                             | <b>code</b> | <b>bedrag</b> |
|-----------------------------|-------------|---------------|
| aflossing leningen          | 250         | 0,00          |
| Totaal leningen + intresten |             | <b>0,00</b>   |

## IV. Budget details

|                                                              | rekeningstand<br>2022 | budget<br>2023   | mjp<br>2024      | budget<br>2024   |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>1 Exploitatieontvangsten</b>                              | <b>4 539,30</b>       | <b>5 723,94</b>  | <b>3 555,00</b>  | <b>3 555,00</b>  |
| <b>10 Eredienst</b>                                          | <b>1 739,30</b>       | <b>3 250,00</b>  | <b>3 300,00</b>  | <b>3 250,00</b>  |
| <b>100 ontvangsten van vieringen</b>                         | <b>1 739,30</b>       | <b>3 250,00</b>  | <b>3 300,00</b>  | <b>3 250,00</b>  |
| 1000 Stoelgeld                                               | 153,65                | 400,00           |                  | 300,00           |
| 1001 Omhalingen                                              | 391,65                | 600,00           |                  | 500,00           |
| 1002 Rechten kerkfabriek bij begrafenissen                   | 708,00                | 1 000,00         |                  | 1 200,00         |
| 1003 Rechten kerkfabriek bij huwelijken                      |                       | 50,00            |                  | 50,00            |
| 1004 Rechten kerkfabriek bij andere diensten                 | 7,50                  | 200,00           |                  | 200,00           |
| 1005 Casueel kosten-organist                                 | 348,00                | 1 000,00         |                  | 1 000,00         |
| 1009 Andere ontvangsten van vieringen                        | 130,50                |                  |                  |                  |
| <b>12 Bestuur van de eredienst</b>                           | <b>0,00</b>           | <b>50,00</b>     | <b>55,00</b>     | <b>5,00</b>      |
| 120 terugbetalingen                                          |                       | 50,00            | 50,00            |                  |
| 121 netto-intresten                                          |                       |                  | 5,00             | 5,00             |
| <b>13 Privaat patrimonium</b>                                | <b>2 800,00</b>       | <b>200,00</b>    | <b>200,00</b>    | <b>300,00</b>    |
| 130 huren, pachten, gebruiksvergoedingen                     | 2 800,00              | 200,00           | 200,00           | 300,00           |
| <b>15 Financiering</b>                                       | <b>0,00</b>           | <b>2 223,94</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 159 andere                                                   |                       | 2 223,94         |                  |                  |
| <b>2 Exploitatie-uitgaven</b>                                | <b>96 351,17</b>      | <b>64 981,00</b> | <b>36 493,00</b> | <b>41 339,00</b> |
| <b>20 Eredienst</b>                                          | <b>19 984,22</b>      | <b>21 581,00</b> | <b>21 141,00</b> | <b>16 967,00</b> |
| <b>200 verbruiksgoederen eredienst</b>                       | <b>985,03</b>         | <b>1 600,00</b>  | <b>1 933,00</b>  | <b>1 600,00</b>  |
| 2000 Hosties                                                 |                       | 100,00           |                  | 100,00           |
| 2001 Miswijn                                                 |                       | 150,00           |                  | 150,00           |
| 2002 Was, wierook en kaarsen                                 | 373,44                | 350,00           |                  | 350,00           |
| 2003 Versieringen                                            | 347,81                | 600,00           |                  | 600,00           |
| 2005 Drukwerk vieringen                                      | 263,78                | 400,00           |                  | 400,00           |
| <b>201 aankoop materieel voor de eredienst</b>               | <b>8 084,14</b>       | <b>7 250,00</b>  | <b>2 700,00</b>  | <b>1 750,00</b>  |
| 2010 Aankoop van kerkgewaden en gewijde vaten                | 374,00                | 700,00           |                  | 700,00           |
| 2012 Aankoop van kerk- en sacristiemeubelen en -gerief       |                       | 150,00           |                  | 150,00           |
| 2013 Aankoop van liturgische tijdschriften, boeken en muziek | 140,14                | 400,00           |                  | 400,00           |
| 2014 Aankoop van geluids- en beeldweergave-installatie       | 7 570,00              | 6 000,00         |                  | 500,00           |
| <b>202 onderhoud materieel voor de eredienst</b>             |                       | <b>1 400,00</b>  | <b>1 504,00</b>  | <b>1 400,00</b>  |
| 2020 Onderhoud van kerkgewaden en gewijde vaten              |                       | 200,00           |                  | 200,00           |
| 2021 Onderhoud van altaarlinnen                              |                       | 200,00           |                  | 200,00           |
| 2022 Onderhoud van kerk- en sacristiemeubelen en -gerief     |                       | 1 000,00         |                  | 1 000,00         |
| <b>203 auteursrechten</b>                                    | <b>42,00</b>          | <b>45,00</b>     | <b>45,00</b>     | <b>50,00</b>     |
| <b>204 bezoldigingen en sociale lasten</b>                   | <b>9 513,56</b>       | <b>10 036,00</b> | <b>10 824,00</b> | <b>10 667,00</b> |
| 2040 nettolonen                                              | 6 378,94              | 6 305,00         |                  | 6 609,00         |
| 2041 eindejaarspremie                                        |                       | 502,00           |                  | 522,00           |
| 2042 vakantiegeld                                            | 460,00                | 502,00           |                  | 507,00           |
| 2044 werknemersbijdrage                                      | 858,96                | 922,00           |                  | 965,00           |
| 2045 werkgeversbijdrage                                      | 1 815,66              | 1 805,00         |                  | 2 064,00         |
| <b>205 vergoedingen</b>                                      | <b>1 232,00</b>       | <b>1 000,00</b>  | <b>3 807,00</b>  | <b>1 250,00</b>  |
| 2051 prestatievergoedingen                                   | 1 232,00              | 1 000,00         |                  | 1 250,00         |
| <b>206 verzekeringen</b>                                     | <b>127,49</b>         | <b>250,00</b>    | <b>328,00</b>    | <b>250,00</b>    |
| 2060 verzekering arbeidsongevallen                           | 127,49                | 250,00           |                  | 250,00           |
| <b>21 Gebouw(en) van de eredienst</b>                        | <b>24 234,40</b>      | <b>23 649,00</b> | <b>11 448,00</b> | <b>20 570,00</b> |
| <b>210 hoofdgebouw eredienst</b>                             | <b>19 876,31</b>      | <b>21 149,00</b> | <b>11 448,00</b> | <b>18 070,00</b> |
| 2101 nutsvoorzieningen                                       | 12 521,99             | 11 454,00        |                  | 9 000,00         |
| 2102 schoonmaken                                             | 128,40                | 200,00           |                  | 200,00           |
| 2103 onderhoud                                               | 3 480,78              | 3 300,00         |                  | 2 500,00         |
| 2104 verzekeringen                                           | 3 745,14              | 4 195,00         |                  | 4 370,00         |
| 2105 monumentenzorg, inspecties en bewaking                  |                       | 2 000,00         |                  | 2 000,00         |
| <b>211 andere gebouwen eredienst</b>                         | <b>2 545,00</b>       | <b>2 500,00</b>  |                  | <b>2 500,00</b>  |
| 2110 huur en gebruiksvergoeding                              | 2 500,00              | 2 500,00         |                  | 2 500,00         |
| 2115 monumentenzorg, inspecties en bewaking                  | 45,00                 |                  |                  |                  |
| <b>216 intresten van leningen</b>                            | <b>1 813,09</b>       |                  |                  |                  |
| <b>22 Bestuur van de eredienst</b>                           | <b>2 097,54</b>       | <b>3 716,00</b>  | <b>3 869,00</b>  | <b>3 762,00</b>  |
| <b>220 uitgaven administratie</b>                            | <b>1 231,86</b>       | <b>2 541,00</b>  | <b>2 459,00</b>  | <b>2 587,00</b>  |
| 2201 verzendingskosten                                       |                       | 50,00            |                  | 50,00            |
| 2202 telecommunicatie                                        | 339,44                | 345,00           |                  | 352,00           |

|                                                | rekeningstand    | budget           | mjp          | budget        |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|---------------|
|                                                | 2022             | 2023             | 2024         | 2024          |
| 2203 informatica                               |                  | 745,00           |              | 759,00        |
| 2204 sociaal secretariaat                      | 796,42           | 781,00           |              | 795,00        |
| 2206 bankkosten                                | 96,00            | 100,00           |              | 102,00        |
| 2207 kantoorbenodigdheden                      |                  | 400,00           |              | 407,00        |
| 2208 documentatie en studiedagen               |                  | 120,00           |              | 122,00        |
| <b>221 representatiekosten</b>                 | <b>385,72</b>    | <b>500,00</b>    | 500,00       | <b>500,00</b> |
| <b>222 onkostenvergoeding mandatarissen</b>    | <b>140,85</b>    | <b>200,00</b>    | 405,00       | <b>200,00</b> |
| 2220 percent penningmeester                    | 140,85           | 200,00           |              | 200,00        |
| <b>223 bijdrage Centraal Bestuur</b>           |                  | <b>100,00</b>    | 100,00       | <b>100,00</b> |
| <b>224 vergoeding aan de hogere hiërarchie</b> | <b>339,11</b>    | <b>375,00</b>    | 405,00       | <b>375,00</b> |
| 2240 percent bisdom                            | 84,51            | 120,00           |              | 120,00        |
| 2241 administratieve regularisatie             | 254,60           | 255,00           |              | 255,00        |
| <b>23 Privaat patrimonium</b>                  | <b>35,01</b>     | <b>35,00</b>     | <b>35,00</b> | <b>40,00</b>  |
| 235 onroerende voorheffing                     | 35,01            | 35,00            | 35,00        | 40,00         |
| <b>25 Financiering</b>                         | <b>50 000,00</b> | <b>16 000,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 250 periodieke aflossingen van leningen        | 50 000,00        | 16 000,00        |              |               |

| rekeningstand | budget | mjp  | budget |
|---------------|--------|------|--------|
| 2022          | 2023   | 2024 | 2024   |

|                                         |                   |                  |             |             |
|-----------------------------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|
| <b>3 Investeringsontvangsten</b>        | <b>325 210,37</b> | <b>32 208,70</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>30 Eredienst</b>                     | <b>5 000,00</b>   | <b>2 020,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| 300 toelage                             | 5 000,00          | 2 020,00         |             |             |
| <b>31 Gebouw(en) van de eredienst</b>   | <b>320 210,37</b> | <b>30 188,70</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>310 hoofdgebouw eredienst</b>        | <b>320 210,37</b> | <b>30 188,70</b> | <b>0,00</b> |             |
| 3100 toelage                            | 266 083,77        | 3 269,70         |             |             |
| 3102 gewestelijke toelage               | 54 126,60         | 26 919,00        |             |             |
| <b>4 Investeringsuitgaven</b>           | <b>354 520,83</b> | <b>29 408,42</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>40 Eredienst</b>                     | <b>5 000,00</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| 400 aankopen meubelen en installaties   | 5 000,00          |                  |             |             |
| <b>41 Gebouw(en) van de eredienst</b>   | <b>349 520,83</b> | <b>29 408,42</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>410 hoofdgebouw van de eredienst</b> | <b>349 520,83</b> | <b>29 408,42</b> | <b>0,00</b> |             |
| 4100 grote herstellingen                | 349 520,83        |                  |             |             |
| 4102 erelonen en ontwerputgaven         |                   | 27 388,42        |             |             |
| 4109 andere                             |                   | 2 020,00         |             |             |

Aldus opgemaakt en goedgekeurd in de vergadering van de raad van

.....

*Vanhoutte Antoon*  
voorzitter

*Mahieu Rino*  
secretaris

*Declercq Frans*  
penningmeester

aangestelde verantwoordelijke parochie

leden

**Toelichting bij het budget van 2024**

Deerlijk, 11/10/2023

De begroting 2023 werd, na voorafgaand overleg rond een aantal Mar's met de financiële dienst van de gemeente Deerlijk, goedgekeurd in de kerkraad van 11 oktober 2023.

Hierbij een korte uitleg bij een aantal posten:

Wij hebben een lineaire verhoging van 1,8 % toegepast op een aantal Mar's.

|      |                             |           |                        |              |          |       |
|------|-----------------------------|-----------|------------------------|--------------|----------|-------|
| 2051 | Prestatievergoeding         |           |                        | 1000,00€     | 1250,00€ |       |
| 2101 | Nutsvoorziening             |           |                        | 11454,00€    | 9000,00€ |       |
| 2103 | Onderhoud                   |           |                        | 3300,00€     | 2500,00€ |       |
| 2104 | Verzekeringen               |           |                        | 4195,00€     | 4370,00€ | +4%   |
| 2202 | Telecommunicatie            |           |                        | 345,00€      | 352,00€  | +1,8% |
| 223  | Informatica                 |           |                        | 745,00€      | 759,00€  | +1,8% |
| 2204 | Sociaal secretariaat        |           |                        | 781,00€      | 795,00€  | +1,8% |
| 2206 | Bankkosten                  |           |                        | 100,00€      | 102,00€  | +1,8% |
| 2207 | Kantoorbenodigdheden        |           |                        | 400,00€      | 407,00€  | +1,8% |
| 2208 | Documentatie en studiedagen |           |                        | 120,00€      | 122,00€  | +1,8% |
| 235  | Onroerende voorheffing      |           |                        | 35,00€       | 40,00€   |       |
| 2110 | Huur en gebruiksvergoeding  |           | 2500,00€               | Nul operatie |          |       |
|      | MJP 2024                    | 32938,00€ |                        |              |          |       |
|      | Budget 2024                 | 37789,00€ |                        |              |          |       |
|      | Boven MJP                   | -4851,00€ | 2500€ is daar ook bij. |              |          |       |
|      |                             |           |                        |              |          |       |

Voor de Mar's 2040-2041-2042-2044-2045 lonen koster is een verhoging toegepast van 4%

Voor Mar 2104 verzekering is ook een verhoging toegepast van 4%.

Voor Mar's 2101 is een verlaging toegepast op 9000€

Voor Mar's 2103 is een verlaging toegepast op 2500 €

Wij zijn niet binnen het MJP kunnen blijven door de grote energiekosten en de gevolgen.

We zullen verder controle houden op het energieverbruik om dat zo laag mogelijk te houden.

Voor bijkomende uitleg blijf ik ter beschikking.

Frans Declercq

Penningmeester van de KF O.L.V. Onbevlekt Ontvangen te Deerlijk