



Dit officiële rapport omvat enkel de gebruikte grootboekrekeningen.

document: **Budget 2024**
 eredienst: **St.-Columba**
 bisdom: **Bisdom Brugge**
 diocesaan nummer: **DN1011**
 adres: **Hoogstraat 116**
8540 Deerlijk
 KBO-nummer: **0211.221.557**

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

centraal kerkbestuur: **Deerlijk**

voorzitter: **Lavens Piet**
Pontstraat 2
8540 Deerlijk

pietlavens@hotmail.com

contactpersoon: **Beke Luc**
Pikkelstraat 51
8540 Deerlijk
056-71 17 35
dierenarts.luc.beke@telenet.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 het oorspronkelijke budget zoals goedgekeurd op 06/10/2022.

De MJP-cijfers in dit rapport werden overgenomen uit het gewijzigde MJP zoals goedgekeurd door de raad op 06/10/2021.

I. Overzicht, evenwicht en exploitatietoelageExploitatie

	code	ontvangsten	code	uitgaven	code	overschot/tekort
A erediens	10	10 400,00	20	69 331,00		-58 931,00
B gebouwen van de erediens	11	2 583,00	21	22 585,00		-20 002,00
C bestuur van de erediens	12	0,00	22	7 182,00		-7 182,00
D privaat patrimonium	13	7 300,00	23	7 776,00		-476,00
E stichtingen	14	0,00	24	0,00		0,00
F expl. zonder financieringen	10/14	20 283,00	20/24	106 874,00		-86 591,00
G financiering	15	0,00	25	0,00		0,00
H expl. voor overboekingen	10/15	20 283,00	20/25	106 874,00		-86 591,00
I overboekingen					29	0,00
J exploitatie eigen fin. boekjaar						-86 591,00
K gecorrigeerd overschot/tekort exploitatie n-2					8990	-1 030,26
K1 overschot/tekort exploitatie n-2					89900	11 202,50
K2 gecorrigeerd overschot/tekort in budget n-1				MJP	89901	12 232,76
L exploitatie voor toelage				-85 678,00		-87 621,26
M exploitatietoelage				85 678,00	9	87 621,26
M1 gewone exploitatietoelage				85 678,00	900	87 621,26
M2 achterstallige exploitatietoelagen				0,00	901	0,00
N overschot exploitatie				0,00		0,00

De K-waarde van het budget 2024 (-1 030,26 €) = de N-waarde uit de jaarrekening 2022 (11 202,50 €) MIN de K-waarde uit het budget 2023 (12 232,76 €).

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	0,00	40/44	0,00		0,00
U financiering	35	0,00	45	0,00		0,00
V invest. voor overboekingen	30/35	0,00	40/45	0,00		0,00
W overboekingen					39	0,00
X invest. eigen fin. boekjaar						0,00
Y overschot/tekort invest. N-2					89910	0,00
Y' overschot/tekort budgetwijz. N-1					89911	0,00
Z overschot/tekort investeringen						0,00

De Y-waarde van het budget 2024 (0,00 €) = de Z-waarde uit de jaarrekening 2022.

De Y'-waarde van het budget 2024 (0,00 €) = 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. ToelagenExploitatie

	code	overschot/tekort
M exploitatietoelage	9	87 621,26
M1 gewone exploitatietoelage	900	87 621,26
M2 achterstallige exploitatietoelagen	901	0,00

Investerings

	code	overschot/tekort
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

	%	bedrag
Deerlijk	100	87 621,26
M Totale exploitatietoelage	100	87 621,26

III. LeninglastenIntresten

	code	bedrag
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		0,00

Leningen

	code	bedrag
aflossing leningen	250	0,00
Totaal leningen + intresten		0,00

IV. Budget details

	rekeningstand 2022	budget 2023	mjp 2024	budget 2024
1 Exploitatieontvangsten	17 459,86	20 283,00	20 293,00	20 283,00
10 Eredienst	7 159,61	10 400,00	10 400,00	10 400,00
100 ontvangsten van vieringen	7 159,61	10 400,00	10 400,00	10 400,00
1000 Stoelgeld	495,43	1 300,00		1 300,00
1001 Omhalingen	1 318,68	2 000,00		2 000,00
1002 Rechten kerkfabriek bij begrafenissen	2 709,50	3 500,00		3 500,00
1003 Rechten kerkfabriek bij huwelijken	382,00	300,00		300,00
1004 Rechten kerkfabriek bij andere diensten	142,00	500,00		500,00
1005 Casueel kosten-organist	2 112,00	2 800,00		2 800,00
11 Gebouw(en) van de eredienst	2 883,00	2 583,00	2 583,00	2 583,00
111 gebruiksvergoeding eredienstgebouwen	800,00	500,00	500,00	500,00
113 doorbetaalde woningvergoeding bedienaar	2 083,00	2 083,00	2 083,00	2 083,00
12 Bestuur van de eredienst	116,25	0,00	10,00	0,00
120 terugbetalingen	116,25			
121 netto-intresten			10,00	
13 Privaat patrimonium	7 301,00	7 300,00	7 300,00	7 300,00
130 huren, pachten, gebruiksvergoedingen	7 301,00	7 300,00	7 300,00	7 300,00
2 Exploitatie-uitgaven	121 370,12	129 178,00	105 971,00	106 874,00
20 Eredienst	65 744,35	70 472,00	68 300,00	69 331,00
200 verbruiksgoederen eredienst	2 457,89	3 923,00	4 605,00	3 923,00
2000 Hosties	307,00	700,00		700,00
2001 Miswijn	66,00	300,00		300,00
2002 Was, wierook en kaarsen	1 044,10	1 073,00		1 073,00
2003 Versieringen	572,52	600,00		600,00
2005 Drukwerk vieringen	468,27	1 250,00		1 250,00
201 aankoop materieel voor de eredienst	11 570,88	4 550,00	4 296,00	4 550,00
2010 Aankoop van kerkgewaden en gewijde vaten	19,00	500,00		500,00
2012 Aankoop van kerk- en sacristiemeubelen en -gerief		300,00		300,00
2013 Aankoop van liturgische tijdschriften, boeken en muziek	264,45	350,00		350,00
2014 Aankoop van geluids- en beeldweergave-installatie	10 000,00	2 500,00		2 500,00
2019 Andere aankopen van materieel voor de eredienst	1 287,43	900,00		900,00
202 onderhoud materieel voor de eredienst	990,70	1 150,00	2 148,00	1 150,00
2020 Onderhoud van kerkgewaden en gewijde vaten	153,20	300,00		300,00
2021 Onderhoud van altaarlinnen	150,00	200,00		200,00
2022 Onderhoud van kerk- en sacristiemeubelen en -gerief	687,50	650,00		650,00
203 auteursrechten	42,00	45,00	45,00	50,00
204 bezoldigingen en sociale lasten	46 110,83	55 232,00	51 049,00	54 058,00
2040 nettolonen	23 586,84	24 953,00		26 578,00
2041 eindejaarspremie	1 370,15	1 477,00		1 537,00
2042 vakantiegeld	1 352,70	1 516,00		1 577,00
2043 bedrijfsvoorheffing	7 965,92	10 901,00		9 505,00
2044 werknemersbijdrage	5 432,10	6 232,00		6 395,00
2045 werkgeversbijdrage	6 169,12	9 867,00		8 168,00
2047 bedrijfsgeneeskundige dienst	234,00	286,00		298,00
205 vergoedingen	4 128,00	5 100,00	5 676,00	5 100,00
2051 prestatievergoedingen	2 688,00	3 500,00		3 500,00
2053 vergoedingen andere bedienaars	440,00	600,00		600,00
2054 bijwedde bedienaar van de eredienst	1 000,00	1 000,00		1 000,00
206 verzekeringen	444,05	472,00	481,00	500,00
2060 verzekering arbeidsongevallen	325,38	336,00		361,00
2061 verzekering vrijwilligers	118,67	136,00		139,00
21 Gebouw(en) van de eredienst	42 511,48	43 698,00	21 823,00	22 585,00
210 hoofdgebouw eredienst	32 402,38	34 823,00	15 787,00	16 841,00
2101 nutsvoorzieningen	22 536,56	28 799,00		10 800,00
2102 schoonmaken		400,00		400,00
2103 onderhoud	8 033,43	4 000,00		4 000,00
2104 verzekeringen	395,24	424,00		441,00
2105 monumentenzorg, inspecties en bewaking	1 437,15	1 200,00		1 200,00
211 andere gebouwen eredienst	7 689,71	7 320,00	4 409,00	4 119,00
2111 nutsvoorzieningen	5 733,94	5 691,00		2 422,00

	rekeningstand	budget	mjp	budget
	2022	2023	2024	2024
2112 schoonmaken		150,00		150,00
2113 onderhoud	1 514,23	750,00		750,00
2114 verzekeringen	441,54	429,00		497,00
2115 monumentenzorg, inspecties en bewaking		300,00		300,00
212 woning bedienaar eredienst	2 419,39	1 555,00	1 627,00	1 625,00
2120 onderhoud	1 585,03	1 000,00		1 000,00
2121 verzekeringen	556,19	555,00		625,00
2129 andere	278,17			
22 Bestuur van de eredienst	4 528,45	7 383,00	8 082,00	7 182,00
220 uitgaven administratie	2 739,48	4 920,00	5 301,00	4 719,00
2200 drukwerk		100,00		100,00
2201 verzendingskosten	232,00	300,00		300,00
2202 telecommunicatie	436,67	1 700,00		1 700,00
2203 informatica	752,00	750,00		750,00
2204 sociaal secretariaat	1 172,94	1 400,00		1 192,00
2206 bankkosten	30,00	50,00		50,00
2207 kantoorbenodigdheden	5,87	500,00		500,00
2208 documentatie en studiedagen	110,00	120,00		127,00
221 representatiekosten	385,72	500,00	500,00	500,00
222 onkostenvergoeding mandatarissen	309,53	505,00	605,00	505,00
2220 percent penningmeester	309,53	400,00		400,00
2221 onkostenvergoeding andere mandatarissen		105,00		105,00
223 bijdrage Centraal Bestuur		100,00	100,00	100,00
224 vergoeding aan de hogere hiërarchie	1 093,72	1 358,00	1 576,00	1 358,00
2240 percent bisdom	185,72	450,00		450,00
2241 administratieve regularisatie	908,00	908,00		908,00
23 Privaat patrimonium	8 585,84	7 625,00	7 766,00	7 776,00
232 onderhoud	4 419,25	5 957,00	6 156,00	6 065,00
233 verzekeringen	795,09	1 141,00	1 074,00	1 162,00
235 onroerende voorheffing	971,50	527,00	536,00	549,00
239 andere	2 400,00			

rekeningstand	budget	mjp	budget
2022	2023	2024	2024

3 Investeringsontvangsten	18 269,28	4 040,00	0,00	0,00
30 Eredienst	5 000,00	0,00	0,00	0,00
300 toelage	5 000,00			
31 Gebouw(en) van de eredienst	0,00	4 040,00	0,00	0,00
310 hoofdgebouw eredienst		4 040,00	0,00	
3100 toelage		4 040,00		
33 Privaat patrimonium	13 269,28	0,00	0,00	0,00
332 toelage	13 269,28			
4 Investeringsuitgaven	18 269,28	4 040,00	0,00	0,00
40 Eredienst	5 000,00	0,00	0,00	0,00
400 aankopen meubelen en installaties	5 000,00			
41 Gebouw(en) van de eredienst	0,00	4 040,00	0,00	0,00
410 hoofdgebouw van de eredienst		4 040,00	0,00	
4109 andere		4 040,00		
43 Privaat patrimonium	13 269,28	0,00	0,00	0,00
433 grote herstellingen	13 269,28			

Aldus opgemaakt en goedgekeurd in de vergadering van de raad van

.....

Lavens Piet
voorzitter

Vergote Maria
secretaris

Beke Luc
penningmeester

aangestelde verantwoordelijke parochie

leden

BELEIDSNOTA bij budget 2024 van de kerkfabriek St.-

Columba te Deerlijk **11 oktober 2023**

1. Exploitatieontvangsten:

De ontvangsten worden geraamd op het niveau van het budget 2020 en van het MJP.2020-2025

Bemerk echter voor MAR 130 privaat patrimonium (zie hieronder)

MAR 130: 4800€ enkel huur van woning EH Dumolin. De Pastorie dient nu als secretariaat voor de parochie, waarvoor inkomsten van 2500 € betaald worden door Kerkfabriek van St. Lodewijk.

Dus totaal MAR 130 == 7300€

Andere exploitatie ontvangsten blijven identiek als in 2023.

2. Exploitatie-uitgaven:

Hierbij hebben wij voor meerdere posten geopteerd om geen stijging maar hetzelfde budget te voorzien.

Het stijgingspercentage in de exploitatie (o.a. bezoldigingen en sociale lasten) alsook voor energie hebben we samen berekend en verhoogd volgens een coefficient die aangepast is aan de huidige zeer moeilijke inflatie periode. Enkele posten werden door ons op 0 gezet.

Andere werden niet geïndexeerd.

Na de grote stijging voor de nutsvoorzieningen in kerk en kapel vorig jaar en een serieuze daling in 2023, hebben we in samenspraak met de financiële dienst van de gemeente Deerlijk, de totaal te betalen kosten dit jaar bepaald op volgende manier:

-- Electriciteit van 2023 X 85% = budget 2024

--- Gas van 2023 X 70% = budget 2024

Voor de lonen wordt de coefficient 1.04 (4 %) toegepast.

Alles werd opgesteld op aanraden van de financiële dienst van de gemeente.Ook volgens de raming van VEB (Vlaams Energie Bedrijf).

Hier kort overzicht van de belangrijkste aanpassingen van de exploitatie uitgaven :

MAR 2000 : hosties 700 € (idem)

2003 : versieringen blijft op 600

2005 : drukwerk : naar 1250 (idem)

2013 : aankoop liturgische tijdschriften : 350

- 2014 : 2500 € blijft.

- 2019 andere materialen eredienst : blijft 900 €

- 2020 : onderhoud kerkgewaden en gewijde vaten :
blijft300 €

- 2021 : onderhoud altaarlinnen blijft 200 €

- 2022 :onderhoud kerk meubels blijft 650 €

-

- MAR 204 bezoldigingen en soc.lasten : (x 4 %)

-

- 2040 netto lonen naar 26578

- 2041 eindejaarspremie naar 1537

- 2042 vakantie geld naar 1577

- 2043 bedrijfsvoorheffing naar 9505

- 2044 werknemersbijdrage naar 6395

- 2045 werkgeversbijdrage naar 8168

- 2047 bedrijfsgeneeskundige dienst : 298 €

-

- 2051 prestatie vergoedingen :gelijk

- 2053vergoeding andere bedienaars : 600 €: gelijk

- 2060 verzekeringen arbeidsongevallen + index+1.8%

- 2061 verzekering vrijwilligers + index + 1.8 %

- 2101 nutvoorzieningen : grote daling naar 10800 €

- Verklaring : Geweldige daling van energie prijzen wereldwijd .

- (in samenspraak met de gemeente)

- 2102 schoonmaken blijft 400 €
- 2103 onderhoud: (oa ook orgel): blijft 4000€
- 2104 verzekering + index + 1.8%
- 2105 monumentenzorg,inspecties blijft 1200 € (
- 2111 : nutsvoorziening kapel : grote daling naar 2422
(bedrag voor electr.in 2023 X 85 % en voor gas x 70 %)

2112: schoonmaken: blijft 150€

- 2113:onderhoud: blijft 750€
- 2114 + index +1.8%
- 2115 blijft 300 €
- 2120 onderhoud pastorie :blijft 1000 €
- 2121 verzekering : + index 1.8%
- 214 vergoeding vrijwilligers blijft 0 €
- 2200:drukwerk: 100 € blijft
- 2201 Verzendingskosten blijft 300 €
- 2202: telecommunicatie: blijft 1700 €
- 2203 informatica blijft 750 €
- 2204 soc.secretariaat : 1192 € (jaar 2023 x 4%)
- 2206 bankkosten gelijk 50 €
- 2207: kantoorbenodigdheden :gelijk 500€
- 2208 documentatie en studiedagen :stijgt :127 €
- 221 representatie kosten geen index.
- 2222penningmeester gelijk
- 2240 gelijk 450 €
- 232 : onderhoud priv.patrim. blijft = 5957 €
- 233 : verzekering + index +1.8 %
- 235 : onroerende voorheffing : + index +1.8 %
-

Bemerk : Vanaf heden geen langlopende leningen meer.

Aldus MAR 250 = 0

Totaal van exploitatie uitgaven daalt van 129178 € in 2023 naar 106874

(bemerk volgens MJP 105971 €)

Totaal niet binnen MJP door hoge energie kosten en de gevolgen hiervan.

Indien nodig, steeds bereid tot verder overleg.

-
- Luc Beke
- Penningmeester St.Columba Deerlijk

