



Dit officiële rapport omvat enkel de gebruikte grootboekrekeningen.

document: **Budget 2024**
eredienst: **St.-Martinus**
bisdom: **Bisdom Gent**

adres: **Leernsesteenweg 293**
9800 Sint-Martens-Leerne

KBO-nummer: **0211.448.815**
deelgemeente: **Sint-Martens-Leerne**
stad/gemeente: **Deinze**
provincie: **Oost-Vlaanderen**

centraal kerkbestuur: **Deinze**

voorzitter: **Vermeersch Paul**
Leernsesteenweg 315
9800 Sint-Martens-Leerne

verberck@verberck.be

contactpersoon: **Willems Marc**
Engelhoekstraat 26
9800 Deinze
092827983
marc.willems.engelhoek@telenet.be

goedkeuring kerkraad:	05/06/2023
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 11/01/2023.

De budgetcijfers 2023 in dit rapport werden overgenomen uit het oorspronkelijke budget zoals goedgekeurd op 30/06/2022.

De MJP-cijfers in dit rapport werden overgenomen uit het gewijzigde MJP zoals goedgekeurd door de raad op 11/03/2020.

I. Overzicht, evenwicht en exploitatietoelageExploitatie

	code	ontvangsten	code	uitgaven	code	overschot/tekort
A	eredienst	10	250,00	20	3 024,00	-2 774,00
B	gebouwen van de eredienst	11	21 100,00	21	15 050,00	6 050,00
C	bestuur van de eredienst	12	0,00	22	4 034,00	-4 034,00
D	privaat patrimonium	13	260,00	23	5 170,00	-4 910,00
E	stichtingen	14	0,00	24	77,00	-77,00
F	expl. zonder financieringen	10/14	21 610,00	20/24	27 355,00	-5 745,00
G	financiering	15	0,00	25	0,00	0,00
H	expl. voor overboekingen	10/15	21 610,00	20/25	27 355,00	-5 745,00
I	overboekingen				29	0,00
J	exploitatie eigen fin. boekjaar					-5 745,00
K	gecorrigeerd overschot/tekort exploitatie n-2				8990	6 262,89
	K1 overschot/tekort exploitatie n-2				89900	7 355,88
	K2 gecorrigeerd overschot/tekort in budget n-1			MJP	89901	1 092,99
L	exploitatie voor toelage					517,89
M	exploitatietoelage				10 539,07	0,00
	M1 gewone exploitatietoelage				10 539,07	0,00
	M2 achterstallige exploitatietoelagen				0,00	0,00
N	overschot exploitatie				0,00	517,89

De K-waarde van het budget 2024 (6 262,89 €) = de N-waarde uit de jaarrekening 2022 (7 355,88 €) MIN de K-waarde uit het budget 2023 (1 092,99 €).

Investerings

	code	ontvangsten	code	uitgaven	code	overschot/tekort
O	eredienst	30	0,00	40	0,00	0,00
P	gebouwen van de eredienst	31	0,00	41	0,00	0,00
Q	bestuur van de eredienst	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	0,00
M1 gewone exploitatietoelage	900	0,00
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 leningen	332	0,00
	350	0,00

Opsplitsing van de exploitatietoelage

	%	bedrag
Deinze	100	0,00
M Totale exploitatietoelage	100	0,00

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	budget	mjp	budget
	2022	2023	2024	2024
1 Exploitatieontvangsten	21 796,44	19 670,00	19 050,99	21 610,00
10 Eredienst	422,00	150,00	190,00	250,00
100 ontvangsten van vieringen	422,00	150,00	190,00	250,00
1002 Rechten kerkfabriek bij begrafenissen	150,00	100,00		100,00
1003 Rechten kerkfabriek bij huwelijken	50,00			50,00
1004 Rechten kerkfabriek bij andere diensten	222,00	50,00		100,00
11 Gebouw(en) van de eredienst	20 599,84	19 000,00	18 200,00	21 100,00
110 langdurige gebruiksovereenkomsten	20 417,19	19 000,00	18 000,00	21 000,00
111 gebruiksvergoeding eredienstgebouwen			200,00	100,00
118 creditnota's	182,65			
12 Bestuur van de eredienst	150,00	0,00	0,00	0,00
120 terugbetalingen	150,00			
13 Privaat patrimonium	624,60	520,00	660,99	260,00
130 huren, pachten, gebruiksvergoedingen	260,21	520,00	660,99	260,00
139 andere	364,39			
2 Exploitatie-uitgaven	24 701,55	28 243,00	29 590,06	27 355,00
20 Eredienst	2 545,13	3 980,00	5 230,95	3 024,00
200 verbruiksgoederen eredienst	448,13	470,00	355,00	470,00
2000 Hosties	10,73	40,00		40,00
2001 Miswijn				20,00
2002 Was, wierook en kaarsen	10,00	150,00		80,00
2003 Versieringen	29,80	100,00		100,00
2005 Drukwerk vieringen	277,60	100,00		150,00
2009 Overige verbruiksgoederen eredienst	120,00	80,00		80,00
201 aankoop materieel voor de eredienst	208,60	150,00	300,00	200,00
2012 Aankoop van kerk- en sacristiemeubelen en -gerief	173,60			100,00
2013 Aankoop van liturgische tijdschriften, boeken en muziek	35,00	50,00		
2014 Aankoop van geluids- en beeldweergave-installatie		100,00		100,00
202 onderhoud materieel voor de eredienst	551,73	630,00	2 180,00	600,00
2021 Onderhoud van altaarlinnen		30,00		
2022 Onderhoud van kerk- en sacristiemeubelen en -gerief	134,44	500,00		500,00
2023 Onderhoud van geluids- en beeldweergave-installatie	417,29	100,00		100,00
203 auteursrechten	53,00	60,00	60,00	54,00
205 vergoedingen	922,12	2 300,00	1 470,00	1 300,00
2050 vergoedingen aan vrijwilligers	922,12	2 000,00		1 000,00
2052 kilometervergoeding bedienaar van de eredienst		150,00		150,00
2053 vergoedingen andere bedienaars		150,00		150,00
206 verzekeringen	361,55	370,00	865,95	400,00
2061 verzekering vrijwilligers	181,55			200,00
2063 verzekering BA	180,00	370,00		200,00
21 Gebouw(en) van de eredienst	16 703,88	14 900,00	13 600,00	15 050,00
210 hoofdgebouw eredienst	16 689,88	14 900,00	13 400,00	15 050,00
2101 nutsvoorzieningen	5 285,75	3 500,00		4 000,00
2102 schoonmaken		500,00		
2103 onderhoud	9 247,10	9 000,00		9 000,00
2104 verzekeringen	1 507,03	1 500,00		1 650,00
2105 monumentenzorg, inspecties en bewaking	650,00	400,00		400,00
214 vergoedingen aan vrijwilligers	14,00			
215 verzekeringen personen			200,00	
22 Bestuur van de eredienst	3 512,69	4 233,00	4 628,21	4 034,00
220 uitgaven administratie	1 978,06	2 530,00	3 191,74	2 326,00
2200 drukwerk	508,20	500,00		500,00
2201 verzendingskosten		50,00		
2202 telecommunicatie	432,86	550,00		440,00
2203 informatica	752,00	1 000,00		1 000,00
2205 lidmaatschappen	200,00	200,00		200,00
2206 bankkosten	30,00	30,00		36,00
2207 kantoorbenodigdheden		100,00		50,00
2208 documentatie en studiedagen	55,00	100,00		100,00
221 representatiekosten	351,35	500,00	500,00	500,00

	rekeningstand	budget	mjp	budget
	2022	2023	2024	2024
222 onkostenvergoeding mandatarissen	600,00	600,00	600,00	600,00
2220 percent penningmeester	600,00	600,00		600,00
223 bijdrage Centraal Bestuur	300,00	300,00	300,00	300,00
224 vergoeding aan de hogere hiërarchie	33,00	33,00	36,47	33,00
2240 percent bisdom	33,00	33,00		33,00
227 verzekeringen mandatarissen	250,28	270,00		275,00
23 Privaat patrimonium	1 851,85	5 130,00	6 130,90	5 170,00
230 huur en gebruiksvergoeding	300,00	150,00	150,00	150,00
232 onderhoud	622,45	4 000,00	4 000,00	4 000,00
233 verzekeringen	526,05	580,00	693,95	580,00
235 onroerende voorheffing	403,35	400,00	1 286,95	440,00
24 Stichtingen	88,00	0,00	0,00	77,00
240 lasten van stichtingen	88,00			77,00

Er werden geen investeringen voorzien
--

Aldus opgemaakt en goedgekeurd in de vergadering van de raad van

.....

Vermeersch Paul
voorzitter

Van Mossevelde Rita
secretaris

Willems Marc
penningmeester

aangestelde verantwoordelijke parochie

leden

Toelichting budget 2024

Afspraken CKB

In het rondschriven van het CKB werden volgende afspraken gemaakt

Bij de opmaak van het budget hebben we ons zo goed mogelijk aan de afspraken gehouden.

Kredieten voor verzekeringen : het krediet dat mag ingeschreven worden bedraagt maximaal 110 % van het cijfer uit de jaarrekening 2022
Kredieten voor energie (elektriciteit, aardgas, stookolie) : het krediet dat mag ingeschreven worden bedraagt maximaal 75 % van het cijfer uit de jaarrekening 2022

Alle andere kredieten : deze mogen maximaal 2 % hoger liggen dan het gebudgetteerde bedrag voor 2023 (behoudens uitzonderingen, bv. bijdrage aan Centraal Kerkbestuur – zie nieuwe bijdrage voor kerkfabrieken van het vroegere Nevele)

Het droevige nieuws voor onze KF is, dat Religiosoft uitwijst dat er dit jaar geen exploitatietoelage verleend wordt. Zijn we te zuinig geweest?

Algemeen

1 Exploitatieontvangsten

100 Ontvangsten van vieringen In 2022 waren er iets meer inkomsten van vieringen, we hopen voor 2024 dat de trend blijft stijgen.

110 Langdurige gebruiksovereenkomsten Aangepast aan de ontvangsten zoals we die in het referentiejaar 2022 ontvingen . Toch even melden dat proximus en orange zullen gebruik maken van dezelfde masten en de inkomsten in de toekomst zullen dalen. Misschien kan de 4de speler dan ook een plek vinden in de kerk...

130 Huren pachten Jammer, maar één van de reguliere gebruikers van het parochiehuus (KF BML) heeft opgezegd, daardoor daalt de huur.

2 Exploitatieuitgaven We blijven onder het budget dat gepland was in het MJP en ook minder dan het budget van 2023

201 Aankoop materiaal voor de eredienst Het budget van vorig jaar werd aangehouden.

202 Onderhoud van materieel voor de eredienst We stellen een lager bedrag voor dan wat werd voorzien in het MJP. We verwachten hier minder kosten.

2050 Vergoedingen vrijwilligers Sedert een paar jaar jaar wordt er een vrijwilligers vergoeding betaald aan die lieve mensen die zich voor de dagdagelijkse activiteiten in de kerk inzetten.

2101 Nutsvoorzieningen We hebben de berekening van het CKB toegepast: 75% van 2022

2103 Onderhoud hoofdgebouw

Voor 2024 plannen we de schilderwerken van de dakkastelen zoals die ook door Monumentenwacht werden voorgesteld. Volgens offerte van 2019, werd dit begroot op 5,527,50 euro, zonder BTW. Een tweede gegeven is de oprissing van het schilderij op het hoofdaltaar. Voorlopig ontbreekt daarvan een offerte, op basis van de voorbije restauraties wordt dit op 4000 euro geschat.

2105 Monumentenwacht We verwachten een nieuwe inspectie dit jaar. Vandaar dat dit bedrag werd aangehouden. Het voorziene bedrag in 2022 ging naar de inspectie van het interieur.

22 Bestuur van de eredienst Dit pakket is iets verhoogd omwille van de gestegen telecommunicatiekosten.

23 Privaat patrimonium Verder onderhoud aan het parochiehuus, ten dienste van de gemeenschap. We voorzien hetzelfde bedrag als vorige jaren. Het dak van de berging is nog steeds bedekt met asbestplaten en die willen we laten verwijderen en vervangen.

3&4 Investerings

3100 Investerings: 3100 Toelagen en 4100

& Grote herstellingen

4100

Er worden ons geen investeringen toegestaan.

Meerjarenplan

De budgettering van het meerjarenplan werd niet overschreden. Daarom werd ook geen aanpassing aan het meerjarenplan ingediend.

De voorzitter
Paul Vermeersch

De secretaris
Rita van Mossevelde

De penningmeester
Marc Willems

De leden

Martine De Jaeger

Patrick De Baere

Strategische nota wijziging meerjarenplan

In november 2011 kwam de cel monumentenwacht langs.

Concreet werden een aantal raadgevingen gegeven die we met deze nota ter harte willen nemen

		Kost	uitvoering
1	afvallende bepleistering in het kerkkoor	9000	2012
2	Bijkomende daksteunen, liggers kapconstructie doorgerot	8000	2013
3	opfrissen van de dakkapellen	1000	2013
4	Aanpassen van de dakluiken	1000	2013
5	Vernieuwen natuurleien en plaatsen van dakankers	25000	MJP
6	Vervanging slechte restauratiemortel	1000	MJP
7	Nieuw orgel	6500	MJP
totaal		51500	

Het zijn vooral de punten 1-4 die we onder uw aandacht willen brengen.

De rest zal via het MJP geregeld worden.

Om een schatting van de kosten te maken hebben we een offerte gevraagd bij Dries Verplaatse, plaatselijke schrijnwerker.

Als het bedrag boven de 5000 euro uitstijgt zal een bredere offertegaring gebeuren.

De voorzitter
Paul Vermeersch

De secretaris
Rita van Mossevelde

De penningmeester
Marc Willems

De leden
E.h. De Jaeger
Martine De Jaeger
Patrick Debaere

BISDOM GENT

Dienst Kerkfabrieken

Gent, 25/08/2023

Aan de kerkfabriek Deinze - Sint-Martens-Leerne - St.-
Martinus
p/a Officieel adres KF Paul Vermeersch
Leersesteenweg 315
9800 Deinze

**ADVIES van het ERKEND REPRESENTATIEF ORGAAN
budget 2024/0**

Betreft: Kerkfabriek Deinze - Sint-Martens-Leerne - St.-Martinus

Lode Van Hecke, bisschop van Gent,

Gelet op het decreet van 7 mei 2004 betreffende de materiële organisatie en werking van de erkende erediensten, inzonderheid de artikels 2 en 47,

Gelet op de beslissing van 5/06/2023 van de kerkraad van Deinze - Sint-Martens-Leerne - St.-Martinus waarbij het budget/de budgetwijziging van de kerkfabriek werd vastgesteld,

Gelet op het feit dat het budget/de budgetwijziging voor advies werd ontvangen op 25/07/2023 met volgende bedragen:

Exploitatie:	N-waarde	517,89 €	M-waarde:	0,00 €
Investerings	Z-waarde	0,00 €	Investeringsstoelage:	0,00 €

Verleent hierbij in zijn hoedanigheid van erkend representatief orgaan aan voorgelegd(e) budget(wijziging) 2024/0 gunstig advies .

In opdracht van de bisschop,



Joris De Jonghe
bisschoppelijk vicaris

Gelieve dit advies bij het bijhorende document te voegen en in uw archief te bewaren.

Het bisschoppelijk advies bij budget/budgetwijziging werd door ons aan het centraal kerkbestuur gezonden zodat budget/budgetwijziging, voorzien van dit advies, door dit bestuur kan worden ingediend bij de gemeente.

Biezekapelstraat, 4 – Gent
09/235.78.40 – joris.dejonghe@kerknet.be.

Aanneming: Uitvoeren beveiligings- en restauratiewerken aan de Sint-Martinuskerk te Sint-Martens-Leerne

Opdrachtgever: Kerkfabriek Sint-Martinus p.a. Engelhoekstraat 26 9800 Sint-Martens-Leerne (Deinze)

Aannemer: P. NIJS nv E3 laan 49 9800 Deinze

01.	werfrichting en -organisatie	SOG	100%		x	2.625,00	=	2.625,00	euro
02.1	leveren en plaatsen zwarte RVS-ladderhaken (onderste haken schip)	VH	38,00	st	x	125,60	=	4.772,80	euro
02.2	leveren en plaatsen zwarte RVS oog- en klimhaak aan elke dakkapel	VH	5,00	st	x	129,00	=	645,00	euro
03.	restauratie en schilderen zichtbare houten delen van de dakkapellen	VH	5,00	st	x	1.105,50	=	5.527,50	euro
04.	reinen van alle goten inclusief afvoer puin	SOG	100%		x	845,00	=	845,00	euro
05.	onvoorziene werken	SOG	100%		x	125,00	=	125,00	euro
Totaal der werken excl. B.T.W.									14.540,30 euro
opties:									
02.3	leveren en plaatsen zwarte RVS-ladderhaken (bovenste haken schip)	VH	18,00	st	x	125,60	=	2.260,80	euro
02.4	leveren en plaatsen zwarte RVS-ladderhaken (haken kooruiteinde)	VH	6,00	st	x	125,60	=	753,60	euro

Mogen wij u vragen om water, elektriciteit en een toilet gratis ter beschikking te stellen

SOG: som over het geheel

FH: forfaitaire hoeveelheid - deze hoeveelheden worden niet opgemeten na uitvoering en mogen dus als forfaitair worden aanzien

VH: vermoedelijke hoeveelheid - na uitvoering zal een opmeting worden uitgevoerd en worden enkel de uitgevoerde hoeveelheden aangerekend

WU: werkelijke uitgave - te verrekenen aan 50 euro/manuur en materiaal aan kostprijs + 10% winstmarge

Opgemaakt te Deinze op 3 april 2019

voor P. NIJS nv

Bouwonderneming P. NIJS nv

