

Centraal KerkBestuur Waasmunster
O. L. Vrouw en Sint-Petrus en Paulus
Sint-Jan Baptist
Sint-Rochus

INGEKOMEN OP

16 -11- 2022

GEM. WAASMUNSTER

College Burgemeester & Schepenen
Att. Financiële Dienst

Vierschaar 1

9250 Waasmunster

Onze ref.: 20221105 Gemeente MJP-Budget 2023
Uw ref.: -

7/11/2022 11:49

Geachte Burgemeester, geachte Schepenen,

Betreft de budgetten 2023 van de Kerkraden van Waasmunster.

Er zijn enkele aanzienlijke wijzigingen sinds de opmaak van de vorige budgetten:

- ✓ De Kerkraden van Onze Lieve Vrouw en Sint-Petrus en Paulus en van Sint-Jan Baptist hebben dezelfde samenstelling. De bedoeling is zo snel mogelijk beide parochies te fusioneren en bijgevolg tot 1 Kerkraad te komen.
- ✓ In de “nieuwe” parochie Emmanuel is in Waasmunster de O.L.V.-kerk de hoofdkerk welke behouden blijft voor de erediensten. In beide andere kerken blijven wel huwelijken en begrafenissen mogelijk, occasioneel een eredienst in de week, tot 2024.
- ✓ In de O.L.V.-kerk is een nevenbestemming in uitvoering. Het betreft de implementatie van het museum Roosenberg in de linker zijbeuk. Dit is afkomstig uit de Roosenbergabdij welke enkele jaren geleden werd verlaten door de laatste zusters. De lasten van de uitvoering worden gedragen door een feitelijke vereniging, dus niet door de Kerkraad. De nevenbestemming is permanent.
- ✓ De budgetten overschrijden in de details van de exploitatie momenteel de MJP als gevolg van de exorbitante stijgingen van de “nutsvoorzieningen”. Er wordt een vermeerdering van de kosten van 50% voorzien ervan uitgaande dat de tarieven zullen dalen zonder evenwel op het originele peil terug te vallen. Tegelijkertijd worden ook besparingen, in de mate van het mogelijke, gerealiseerd door zowel verlichting als verwarming te beperken. Overigens betekent het wegvallen van de erediensten ook een vermindering.
- ✓ De penningmeester van de Kerkraden van Onze Lieve Vrouw en Sint-Petrus en Paulus en van Sint-Jan Baptist neemt de functie at interim waar. Er wordt een nieuw lid opgenomen in de Kerkraden op 9 november komend. Deze zal het penningmeesterschap opnemen per 1 januari 2023.
- ✓ De betoelaging door de gemeente is een struikelpunt: er is één globaal bedrag voor de 3 kerken, te verdelen door het CKB volgens de noodwendigheden. Begrijpelijk maar praktisch gezien problematisch in het licht van de “individuele” MJP en budgetten

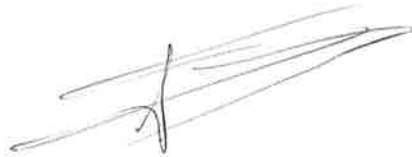
Centraal KerkBestuur Waasmunster
O. L. Vrouw en Sint-Petrus en Paulus
Sint-Jan Baptist
Sint-Rochus

Gelieve hierbij de volgende documenten te vinden:

1. De "Master budget 2023", zijnde de integratie van de drie budgetten 2023, opgemaakt door ondergetekende.
2. Voor de Kerkraad Onze Lieve Vrouw (centrum):
 - 2.1. het budget 2023 (7 blz.),
 - 2.2. de begeleidende nota van de penningmeester a.i. (1 blz.).
3. Voor de Kerkraad Sint-Jan-Baptist (Ruiter):
 - 3.1. het budget 2023 (6 blz.).
 - 3.2. de begeleidende nota van de penningmeester a.i. (1 blz.).
4. Voor de Kerkraad Sint-Rochus (Sombeke):
 - 4.1. het budget 2022 (7 blz.).

Te Uwer beschikking voor desgewenst bijkomende inlichtingen.

Met hoogachting,



Joris TAS,
Voorzitter Centraal KerkBestuur Waasmunster.


Master budgetten 2023
Onze Lieve Vrouw en Sint-Petrus en Paulus
Sint-Jan Baptist
Sint-Rochus

Ker kraad	O.L.V.		Sint-Jan		Sint-Rochus	
	MJP	budget	MJP	budget	MJP	budget
Ontvangsten exploitatie	10.730,00	4.084,00	687,00	324,00	7.661,10	7.661,10
Uitgaven exploitatie	63.106,24	68.364,24	32.355,00	17.376,00	27.267,18	30.067,18
Overboekingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K1 Saldo 2021	0,00	-7.988,04	0,00	23.053,86	0,00	1.347,66
K2 gecorrigeerd resultaat budget 2022	0,00	-18.099,93	0,00	21.726,49	0,00	-16.942,65
Exploitatietoelage	52.376,24	54.168,35	31.668,00	15.724,63	19.606,08	4.115,77
<i>(verschil budget t.o.v. MJP)</i>		-1.792,11		15.943,37		15.490,31
Ontvangsten investeringen	25.020,00	24.722,25	0,00	0,00	11.075,00	0,00
Uitgaven investeringen	12.500,00	24.722,25	0,00	0,00	11.075,00	0,00
Overboekingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.182,15
Y Saldo 2021	0,00	8.832,02	0,00	0,00	0,00	-14.182,15
Toelage Vlaams Gewest	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investeringsstoelage gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>(verschil budget t.o.v. MJP)</i>		0,00		0,00		0,00
Totaal	52.376,24	54.168,35	31.668,00	15.724,63	19.606,08	4.115,77
Totale gemeentelijke toelage budget 2023						74.008,75

Opmerkingen:

- De waarden K1, K en Y zijn niet gekend in het MJP. Door verrekening ervan in de budgetten ligt het totaal van de subsidies voor 2023 (lijn 17) lager dan de € 103.650,32 in het MJP. Er is overeen gekomen voor de subsidie rekening te houden met het bedrag van het budget. M.a.w. het gemeentebestuur had in 2022 een iets hogere toelagevraag wat nu gecompenseerd wordt.
- De uitgaven voor de nutsvoorzieningen zijn verhoogd omwille van de gekende internationale toestand maar in de cijfers wordt dat grotendeels gecompenseerd door het wegvallen van de eredienssten in Sint-Jan. In Sint-Rochus worden woorddiensten gehouden.

Joris Tas, Voorzitter CKB Waasmunster



Onderwerp: Nota van de penningmeester a.i. bij het budget 2023.
Datum: 23/09/2022

L. S.,

1. De exploitatie:

De cijfers in het budget 2023 wijken qua inkomsten lichtjes af van het MJP. Enerzijds is er de minder inkomst vanwege de eerder voorziene installatie van GSM-antennes, waarvoor de provider geen verklaring kan/wil verschaffen, en anderzijds het wegvallen van de eerder beperkte huur als gevolg van het overlijden van de huurder. De huur betrof enkele delen van vijvers en er wordt contact gezocht met de eigenaars van de overige delen, van diezelfde vijvers, om tot een oplossing te komen.

Qua uitgaven is er de belangrijke verhoging van de nutsvoorzieningen. Wij hebben daarvoor 50% bijkomend voorzien, wat samen met besparingsmaatregelen zou moeten volstaan. Onder de diverse andere ingrepen noteren wij het ontslag van de koster uit vast dienstverband en het afsluiten van de wateraansluiting in Heidekapel.

2. De investeringen:

Hierbij verwijzen wij naar het bestaande – en goedgekeurde – Beheersplan. De Kerkraad heeft zich verbonden tot de uitvoering ervan wat grotendeels onmogelijk is vanwege de weigering van het gemeentebestuur om investeringen te betoelagen. Gezien de HOOGDRINGENDE restauratie van de torenkapellen is uitgevoerd middels grotendeels eigen middelen zijn deze laatste onverantwoord geslonken. Dit heeft onder meer als gevolg dat de interesten van de beleggingen, voor zover deze er nog zijn, gereduceerd zijn tot nul.

Inmiddels zijn er opnieuw hoogdringende herstellingen. Met name het heraanbrengen van netten voor de galmgaten nadat de bestaande losgerukt werden door een storm. De gevolgschade, aan het uurwerk, is gedekt door de verzekering, de vervanging van de netten niet. Inmiddels is de klokkenkamer hopeloos (lees onverantwoord) vervuild door vogels. Verder werd bij een controle vastgesteld dat de bliksemafleiding niet langer een Faradaykooi vormt met alle eruit voortvloeiende risico's.

Beide items werden opgenomen voor uitvoering in 2023. Dank zij het Beheersplan kunnen wij 70% van de totale kostprijs betoelaagd krijgen door het Gewest.

M.v.g.,



Stefan Vervliet,
Penningmeester a.i. Kerkraad Onze Lieve Vrouw en Sint-Petrus en Paulus.



document: **Budget 2023**
eredienst: **Onze Lieve Vrouw en Sint-Petrus en Paulus**
bisdom: **Bisdom Gent**

adres: **Kerkplein 10**
9250 Waasmunster

KBO-nummer: **0211.323.804**

stad/gemeente: **Waasmunster**
provincie: **Oost-Vlaanderen**

centraal kerkbestuur: **Waasmunster**

voorzitter: **Tas Joris**
Oud Vliegveld 14
9250 Waasmunster

joristas24@gmail.com

contactpersoon: **Tas Joris**
Oud Vliegveld 14
9250 Waasmunster

joristas24@gmail.com

goedkeuring kerkraad:	23/09/2022
indienen door kerkraad bij centraal kerkbestuur:	23/09/2022
indienen door centraal kerkbestuur bij bisdom, gemeente en provinciegouverneur:	... / ... / ...
akteneming gemeenteraad:	... / ... / ...

De jaarrekeningcijfers 2021 in dit rapport werden goedgekeurd door de raad op 31/03/2022.

De budgetcijfers 2022 in dit rapport werden overgenomen uit het oorspronkelijke budget zoals goedgekeurd op 22/09/2021.

De MJP-cijfers in dit rapport werden overgenomen uit het oorspronkelijke MJP zoals goedgekeurd door de raad op 02/06/2020.

I. Overzicht, evenwicht en exploitatietoelage

Exploitatie

	code	ontvangsten	code	uitgaven	code	overschot/tekort
A	eredienst	10	2 034,00	20	9 351,00	-7 317,00
B	gebouwen van de eredienst	11	250,00	21	35 600,00	-35 350,00
C	bestuur van de eredienst	12	1 800,00	22	3 535,00	-1 735,00
D	privaat patrimonium	13	0,00	23	964,62	-964,62
E	stichtingen	14	0,00	24	0,00	0,00
F	expl. zonder financieringen	10/14	4 084,00	20/24	49 450,62	-45 366,62
G	financiering	15	0,00	25	18 913,62	-18 913,62
H	expl. voor overboekingen	10/15	4 084,00	20/25	68 364,24	-64 280,24
I	overboekingen				29	0,00
J	exploitatie eigen fin. boekjaar					-64 280,24
K	gecorrigeerd overschot/tekort exploitatie n-2				8990	10 111,89
K1	overschot/tekort exploitatie n-2				89900	-7 988,04
K2	gecorrigeerd overschot/tekort in budget n-1				MJP	-18 099,93
L	exploitatie voor toelage					-52 376,24
M	exploitatietoelage				9	54 168,35
M1	gewone exploitatietoelage				900	54 168,35
M2	achterstallige exploitatietoelagen				901	0,00
N	overschot exploitatie					0,00

De K-waarde van het budget 2023 (10 111,89 €) = de N-waarde uit de jaarrekening 2021 (-7 988,04 €) MIN de K-waarde uit het budget 2022 (-18 099,93 €).

Investerings

	code	ontvangsten	code	uitgaven	code	overschot/tekort
O	eredienst	30	0,00	40	0,00	0,00
P	gebouwen van de eredienst	31	24 702,25	41	24 722,25	-20,00
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	20,00	44	0,00	20,00
T	invest. zonder financiering	30/34	24 722,25	40/44	24 722,25	0,00
U	financiering	35	0,00	45	0,00	0,00
V	invest. voor overboekingen	30/35	24 722,25	40/45	24 722,25	0,00
W	overboekingen				39	0,00
X	invest. eigen fin. boekjaar					0,00
Y	overschot/tekort invest. N-2				89910	8 832,02
Y'	overschot/tekort budgetwijz. N-1				89911	0,00
Z	overschot/tekort investeringen					8 832,02

De Y-waarde van het budget 2023 (8 832,02 €) = de Z-waarde uit de jaarrekening 2021.

De Y'-waarde van het budget 2023 (0,00 €) = de Z-waarde van een eventuele budgetwijziging in 2022

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

K budget 2023 = N jaarrekening 2021 (K1) verminderd met K budget 2022 (K2)

Y budget 2023 = Z jaarrekening 2021

Om het totale investeringsoverschot te berekenen wordt in 2023 de Y-waarde verrekend met de Y'-waarde afgeleid uit een eventuele reeds goedgekeurde budgetwijziging uit 2022.

II. Toelagen

Exploitatie

	code	overschot/tekort
M exploitatietoelage	9	54 168,35
M1 gewone exploitatietoelage	900	54 168,35
M2 achterstallige exploitatietoelagen	901	0,00

Investerings

	code	overschot/tekort
toelage eredienst	300	0,00
toelage hoofdgebouw eredienst	3100	7 396,68
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
Waasmunster	100	54 168,35
M Totale exploitatietoelage	100	54 168,35

III. Leninglasten

Intresten

	code	bedrag
intresten eredienst	207	0,00
intresten gebouwen eredienst	216	0,00
intresten bestuur eredienst	225	0,00
intresten privaat patrimonium	236	964,62
Totaal intresten		964,62

Leningen

	code	bedrag
aflossing leningen	250	18 913,62

Totaal leningen + intresten		19 878,24
-----------------------------	--	-----------

IV. Budget details

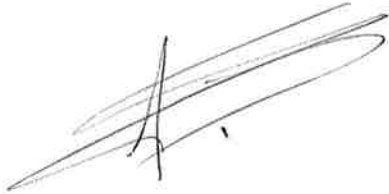
	rekeningstand	budget	mjp	budget
	2021	2022	2023	2023
1 Exploitatieontvangsten	16 665,26	2 409,00	10 730,00	4 084,00
10 Eredienst	2 326,80	1 926,00	5 150,00	2 034,00
100 ontvangsten van vieringen	2 326,80	1 926,00	5 150,00	2 034,00
1000 Stoelgeld	674,40	650,00		650,00
1001 Omhalingen	674,40	650,00		650,00
1002 Rechten kerkfabriek bij begrafenissen	700,00	168,00		300,00
1003 Rechten kerkfabriek bij huwelijken		42,00		50,00
1004 Rechten kerkfabriek bij andere diensten	278,00	416,00		384,00
11 Gebouw(en) van de eredienst	1 968,05	250,00	4 600,00	250,00
111 gebruiksvergoeding eredienstgebouwen		250,00	600,00	250,00
118 creditnota's	1 776,01			
119 andere	192,04		4 000,00	
12 Bestuur van de eredienst	2 190,41	0,00	0,00	1 800,00
120 terugbetalingen				1 800,00
122 terugbetaling door Centraal Bestuur	2 092,63			
128 creditnota's	97,78			
13 Privaat patrimonium	180,00	233,00	980,00	0,00
130 huren, pachten, gebruiksvergoedingen	180,00	183,00	280,00	
133 netto-intresten investeringsbeleggingen		50,00	700,00	
15 Financiering	10 000,00	0,00	0,00	0,00
150 renteloze thesaurievoorschotten	10 000,00			
2 Exploitatie-uitgaven	67 377,61	65 106,24	63 106,24	68 364,24
20 Eredienst	3 630,08	10 633,00	4 375,00	9 351,00
200 verbruiksgoederen eredienst	1 129,86	2 580,00	1 200,00	1 450,00
2000 Hosties	145,00	120,00		120,00
2001 Miswijn		60,00		80,00
2002 Was, wierook en kaarsen	429,09	1 500,00		500,00
2003 Versieringen	398,30			
2005 Drukwerk vieringen	57,50	900,00		750,00
2009 Overige verbruiksgoederen eredienst	99,97			
201 aankoop materieel voor de eredienst	757,50	900,00	1 000,00	900,00
2013 Aankoop van liturgische tijdschriften, boeken en muziek	757,50	900,00		900,00
202 onderhoud materieel voor de eredienst		50,00		
2023 Onderhoud van geluids- en beeldweergave-installatie		50,00		
203 auteursrechten	53,00	60,00	55,00	55,00
204 bezoldigingen en sociale lasten				4 330,00
2040 nettolonen				4 000,00
2044 werknemersbijdrage				110,00
2045 werkgeversbijdrage				220,00
205 vergoedingen	1 116,00	6 378,00	2 050,00	2 016,00
2050 vergoedingen aan vrijwilligers		4 500,00		
2053 vergoedingen andere bedienaars	216,00	108,00		216,00
2059 andere vergoedingen	900,00	1 770,00		1 800,00
206 verzekeringen	573,72	665,00	70,00	600,00
2061 verzekering vrijwilligers		65,00		
2063 verzekering BA	573,72	600,00		600,00
21 Gebouw(en) van de eredienst	34 549,46	29 420,00	36 500,00	35 600,00
210 hoofdgebouw eredienst	20 804,47	25 470,00	20 800,00	29 550,00
2101 nutsvoorzieningen	9 222,18	9 135,00		14 640,00
2102 schoonmaken	311,15	2 130,00		
2103 onderhoud	1 368,53	4 655,00		4 120,00
2104 verzekeringen	9 363,56	9 000,00		10 000,00
2105 monumentenzorg, inspecties en bewaking	539,05	550,00		790,00
211 andere gebouwen eredienst	3 942,21	3 950,00	5 100,00	6 050,00
2111 nutsvoorzieningen	3 902,81	3 600,00		5 400,00
2112 schoonmaken				400,00
2113 onderhoud	39,40	250,00		250,00
2119 andere		100,00		
213 bezoldigingen en sociale lasten	7 906,78		10 600,00	
2130 nettolonen	4 448,67			

	rekeningstand 2021	budget 2022	mjp 2023	budget 2023
2131 eindejaarspremie	484,93			
2133 bedrijfsvoorheffing	672,00			
2135 werkgeversbijdrage	2 301,18			
214 vergoedingen aan vrijwilligers	1 896,00			
22 Bestuur van de eredienst	4 002,62	5 155,00	2 330,00	3 535,00
220 uitgaven administratie	3 480,82	2 420,00	1 950,00	2 950,00
2202 telecommunicatie	1 565,04	1 635,00		1 700,00
2203 informatica	614,28	450,00		450,00
2204 sociaal secretariaat	770,28			350,00
2206 bankkosten	111,30	35,00		350,00
2208 documentatie en studiedagen	99,27	300,00		100,00
2209 andere	320,65			
221 representatiekosten	221,90	200,00		250,00
222 onkostenvergoeding mandatarissen	100,00	100,00	100,00	100,00
2220 percent penningmeester	100,00	100,00		100,00
223 bijdrage Centraal Bestuur	75,00	75,00	75,00	75,00
224 vergoeding aan de hogere hiërarchie	112,40	2 300,00	150,00	100,00
2240 percent bisdom	112,40	100,00		100,00
2241 administratieve regularisatie		2 200,00		
226 belastingen en heffingen	12,50	60,00	55,00	60,00
23 Privaat patrimonium	1 706,99	1 339,76	987,62	964,62
235 onroerende voorheffing	17,21	20,00	23,00	
236 intresten van leningen	1 689,78	1 319,76	964,62	964,62
25 Financiering	23 488,46	18 558,48	18 913,62	18 913,62
250 periodieke aflossingen van leningen	18 188,46	18 558,48	18 913,62	18 913,62
251 terugbetaling renteloze thesaurievoorschotten	5 300,00			

	rekeningstand	budget	mjp	budget
	2021	2022	2023	2023
3 Investeringsontvangsten	13 515,00	112,00	25 020,00	24 722,25
31 Gebouw(en) van de eredienst	0,00	0,00	25 000,00	24 702,25
310 hoofdgebouw eredienst			25 000,00	24 702,25
3100 toelage				7 396,68
3102 gewestelijke toelage			25 000,00	17 305,57
33 Privaat patrimonium	90,00	92,00	0,00	0,00
339 andere	90,00	92,00		
34 Stichtingen	0,00	20,00	20,00	20,00
340 ontvangsten van stichtingen		20,00	20,00	20,00
35 Financiering	13 425,00	0,00	0,00	0,00
359 andere	13 425,00			
4 Investeringsuitgaven	1 472,84	0,00	7 500,00	24 722,25
40 Eredienst	0,00	0,00	4 000,00	0,00
402 restauratie kunstvoorwerpen			4 000,00	
41 Gebouw(en) van de eredienst	1 472,84	0,00	3 500,00	24 722,25
410 hoofdgebouw van de eredienst	1 472,84		3 500,00	24 722,25
4100 grote herstellingen	1 278,03		3 500,00	17 546,95
4101 decoratiewerkzaamheden	194,81			
4109 andere				7 175,30

Aldus opgemaakt en goedgekeurd in de vergadering van de raad van

23 september 2022.....



Tas Joris
voorzitter



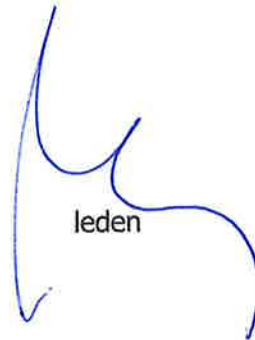
Peeters Walter
secretaris



Vervliet Stefan
penningmeester



aangestelde verantwoordelijke parochie



leden

Onderwerp: Nota van de penningmeester a.i. bij het budget 2023.
Datum: 23/09/2022

L. S.,

1. Algemeen:

Alle cijfers wijken af van het MJP als gevolg van wat voorzien is in het Kerkenplan. Met name het einde van de zondagse erediensten door het wegvallen van de tweede priester. Huwelijken en begrafenissen blijven nog wel mogelijk.

2. De exploitatie:

Er zijn nog geringe inkomsten uit de erediensten door de vermelde huwelijken en begrafenissen evenals enkele namissen.

Een vooralsnog onbekende – en bijgevolg niet opgegeven – inkomst is de huuropbrengst van het appartement dat momenteel gebouwd wordt. De einddatum van de bouw ligt niet 100% vast vanwege mogelijke vertragingen als gevolg van meteorologische omstandigheden. Evenmin kan ingeschat worden wanneer het effectief verhuurd wordt. Bovendien moet de huurprijs nog bepaald worden. De bedragen voor de verzekering en de kadastrale lasten zijn geschat.

3. De investeringen:

Er zijn geen investeringen gepland hoewel, onder meer, werken aan het dak noodzakelijk zijn. Een deel van de, nog niet bekende (zie hoger), huuropbrengst zal daarvoor gebruikt worden. Zodra de vermelde onbekenden reële cijfers worden zal het MJP overeenkomstig bijgestuurd worden.

M.v.g.,



Stefan Vervliet,
Penningmeester a.i. Kerkraad Sint-Jan Baptist.



document: **Budget 2023**
eredienst: **Sint-Jan Baptist Waasmunster**
bisdom: **Bisdom Gent**

adres: **Sousbeekstraat 103**
9250 Waasmunster

KBO-nummer:

stad/gemeente: **Waasmunster**
provincie: **Oost-Vlaanderen**

centraal kerkbestuur: **Waasmunster**

voorzitter: **Tas Joris**
Oud Vliegveld 14
9250 Waasmunster

goristas24@gmail.com

contactpersoon: **Tas Joris**
Sousbeekstraat 103
9250 Waasmunster

goedkeuring kerkraad:	23 / 09 / 2022
indienen door kerkraad bij centraal kerkbestuur:	23 / 09 / 2022
indienen door centraal kerkbestuur bij bisdom, gemeente en provinciegouverneur:	... / ... / ...
akteneming gemeenteraad:	... / ... / ...

De jaarrekeningcijfers 2021 in dit rapport werden goedgekeurd door de raad op 31/03/2022.

De budgetcijfers 2022 in dit rapport werden overgenomen uit het oorspronkelijke budget zoals goedgekeurd op 12/06/2022.

De MJP-cijfers in dit rapport werden overgenomen uit het oorspronkelijke MJP zoals goedgekeurd door de raad op 08/06/2020.

I. Overzicht, evenwicht en exploitatietoelage

Exploitatie

	code	ontvangsten	code	uitgaven	code	overschot/tekort
A	10	324,00	20	891,00		-567,00
B	11	0,00	21	12 740,00		-12 740,00
C	12	0,00	22	1 945,00		-1 945,00
D	13	0,00	23	1 800,00		-1 800,00
E	14	0,00	24	0,00		0,00
F	10/14	324,00	20/24	17 376,00		-17 052,00
G	15	0,00	25	0,00		0,00
H	10/15	324,00	20/25	17 376,00		-17 052,00
I					29	0,00
J						-17 052,00
K					8990	1 327,37
K1					89900	23 053,86
K2					89901	21 726,49
L				MJP		
M				-31 668,00		-15 724,63
M1				31 668,00	9	15 724,63
M2				31 668,00	900	15 724,63
N				0,00	901	0,00
				0,00		0,00

De K-waarde van het budget 2023 (1 327,37 €) = de N-waarde uit de jaarrekening 2021 (23 053,86 €) MIN de K-waarde uit het budget 2022 (21 726,49 €).

Investerings

	code	ontvangsten	code	uitgaven	code	overschot/tekort
O	30	0,00	40	0,00		0,00
P	31	0,00	41	0,00		0,00
Q	32	0,00	42	0,00		0,00
R	33	0,00	43	0,00		0,00
S	34	0,00	44	0,00		0,00
T	30/34	0,00	40/44	0,00		0,00
U	35	0,00	45	0,00		0,00
V	30/35	0,00	40/45	0,00		0,00
W					39	0,00
X						0,00
Y					89910	0,00
Y'					89911	0,00
Z						0,00

De Y-waarde van het budget 2023 (0,00 €) = de Z-waarde uit de jaarrekening 2021.

De Y'-waarde van het budget 2023 (0,00 €) = de Z-waarde van een eventuele budgetwijziging in 2022

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

K budget 2023 = N jaarrekening 2021 (K1) verminderd met K budget 2022 (K2)

Y budget 2023 = Z jaarrekening 2021

Om het totale investeringsoverschot te berekenen wordt in 2023 de Y-waarde verrekend met de Y'-waarde afgeleid uit een eventuele reeds goedgekeurde budgetwijziging uit 2022.

II. Toelagen

Exploitatie

	code	overschot/tekort
M exploitatietoelage	9	15 724,63
M1 gewone exploitatietoelage	900	15 724,63
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
Waasmunster	100	15 724,63
M Totale exploitatietoelage	100	15 724,63

III. Leninglasten

Intresten

	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 2021	budget 2022	mjp 2023	budget 2023
1 Exploitatieontvangsten	985,19	537,99	687,00	324,00
10 Eredienst	496,84	200,00	350,00	324,00
100 ontvangsten van vieringen	496,84	200,00	350,00	324,00
1000 Stoelgeld	61,42			50,00
1001 Omhalingen	61,42			50,00
1002 Rechten kerkfabriek bij begrafenissen	300,00	200,00		150,00
1003 Rechten kerkfabriek bij huwelijken	50,00			50,00
1004 Rechten kerkfabriek bij andere diensten	24,00			24,00
11 Gebouw(en) van de eredienst	150,36	0,00	0,00	0,00
118 creditnota's	150,36			
13 Privaat patrimonium	337,99	337,99	337,00	0,00
130 huren, pachten, gebruiksvergoedingen	337,99	337,99	337,00	
2 Exploitatie-uitgaven	20 317,28	32 790,00	32 355,00	17 376,00
20 Eredienst	1 336,87	2 900,00	3 030,00	891,00
200 verbruiksgoederen eredienst	436,87	900,00	750,00	100,00
2000 Hosties	13,78	50,00		
2001 Miswijn		50,00		
2002 Was, wierook en kaarsen	423,09	500,00		100,00
2003 Versieringen		300,00		
201 aankoop materieel voor de eredienst	265,00	700,00	500,00	
2012 Aankoop van kerk- en sacristiemeubelen en -gerief		250,00		
2014 Aankoop van geluids- en beeldweergave-installatie	265,00	250,00		
2019 Andere aankopen van materieel voor de eredienst		200,00		
202 onderhoud materieel voor de eredienst		500,00	500,00	
2020 Onderhoud van kerkgewaden en gewijde vaten		250,00		
2029 Ander onderhoud van materieel van de eredienst		250,00		
203 auteursrechten	53,00	100,00	100,00	55,00
205 vergoedingen	582,00	250,00	750,00	306,00
2051 prestatievergoedingen	150,00			
2053 vergoedingen andere bedienaars	432,00	250,00		216,00
2059 andere vergoedingen				90,00
206 verzekeringen		450,00	430,00	430,00
2060 verzekering arbeidsongevallen		450,00		430,00
21 Gebouw(en) van de eredienst	11 508,09	26 700,00	26 220,00	12 740,00
210 hoofdgebouw eredienst	11 372,23	23 900,00	23 720,00	12 740,00
2101 nutsvoorzieningen	4 354,68	9 000,00		6 450,00
2102 schoonmaken	417,45	1 000,00		500,00
2103 onderhoud	1 746,44	8 000,00		
2104 verzekeringen	4 646,27	5 000,00		5 000,00
2105 monumentenzorg, inspecties en bewaking	207,39	900,00		790,00
211 andere gebouwen eredienst	135,86	2 800,00	2 500,00	
2112 schoonmaken		500,00		
2113 onderhoud		2 000,00		
2114 verzekeringen	95,86	300,00		
2115 monumentenzorg, inspecties en bewaking	40,00			
22 Bestuur van de eredienst	1 739,29	2 620,00	2 530,00	1 945,00
220 uitgaven administratie	1 512,92	1 875,00	1 500,00	1 600,00
2201 verzendingskosten		25,00		
2202 telecommunicatie	760,19	1 000,00		1 500,00
2203 informatica	445,00	450,00		
2206 bankkosten	100,19	300,00		100,00
2207 kantoorbenodigdheden	100,66			
2209 andere	106,88	100,00		
221 representatiekosten	53,10			
222 onkostenvergoeding mandatarissen	50,00	50,00	50,00	100,00
2220 percent penningmeester	50,00	50,00		100,00
223 bijdrage Centraal Bestuur		500,00	500,00	75,00
224 vergoeding aan de hogere hiërarchie	10,24	25,00	300,00	20,00
2240 percent bisdom	10,24			20,00
2249 andere		25,00		

	rekeningstand	budget	mjp	budget
	2021	2022	2023	2023
226 belastingen en heffingen	113,03	170,00	180,00	150,00
23 Privaat patrimonium	328,95	570,00	575,00	1 800,00
233 verzekeringen	328,95	500,00	500,00	1 500,00
235 onroerende voorheffing		70,00	75,00	300,00
29 Overboekingen naar investeringen	5 404,08	0,00	0,00	0,00

	rekeningstand	budget	mjp	budget
	2021	2022	2023	2023
3 Investeringsontvangsten	5 404,08	0,00	0,00	0,00
39 Overboekingen uit exploitatie	5 404,08	0,00	0,00	0,00
4 Investeringsuitgaven	5 404,08	0,00	0,00	0,00
41 Gebouw(en) van de eredienst	5 404,08	0,00	0,00	0,00
410 hoofdgebouw van de eredienst	5 404,08		0,00	
4109 andere	5 404,08			

Aldus opgemaakt en goedgekeurd in de vergadering van de raad van

23 september 2022



Tas Joris
voorzitter



Peeters Walter
secretaris



Vervliet Stefan
penningmeester



aangestelde verantwoordelijke parochie



leden



document: **Budget 2023**
eredienst: **Sint-Rochus**
bisdom: **Bisdom Gent**

adres: **Kasteelstraat 14**
9250 Waasmunster

KBO-nummer: **0211.324.594**

stad/gemeente: **Waasmunster**
provincie: **Oost-Vlaanderen**

centraal kerkbestuur: **Waasmunster**

voorzitter: **Lootens Daniel**

contactpersoon:
Kasteelstraat 14
9250 Waasmunster

goedkeuring kerkraad:	13/09/2022
indienen door kerkraad bij centraal kerkbestuur:	... / ... / ...
indienen door centraal kerkbestuur bij bisdom, gemeente en provinciegouverneur:	... / ... / ...
akteneming gemeenteraad:	... / ... / ...

De jaarrekeningcijfers 2021 in dit rapport werden goedgekeurd door de raad op 07/02/2022.

De budgetcijfers 2022 in dit rapport werden nog niet goedgekeurd.

De MJP-cijfers in dit rapport werden overgenomen uit het gewijzigde MJP zoals goedgekeurd door de raad op 01/09/2020.

I. Overzicht, evenwicht en exploitatietoelageExploitatie

	code	ontvangsten	code	uitgaven	code	overschot/tekort
A	eredienst	10	950,00	20	11 480,75	-10 530,75
B	gebouwen van de eredienst	11	449,98	21	10 278,25	-9 828,27
C	bestuur van de eredienst	12	0,00	22	1 342,24	-1 342,24
D	privaat patrimonium	13	6 261,12	23	6 965,94	-704,82
E	stichtingen	14	0,00	24	0,00	0,00
F	expl. zonder financieringen	10/14	7 661,10	20/24	30 067,18	-22 406,08
G	financiering	15	0,00	25	0,00	0,00
H	expl. voor overboekingen	10/15	7 661,10	20/25	30 067,18	-22 406,08
I	overboekingen				29	0,00
J	exploitatie eigen fin. boekjaar					-22 406,08
K	gecorrigeerd overschot/tekort exploitatie n-2				8990	18 290,31
	K1 overschot/tekort exploitatie n-2				89900	1 347,66
	K2 gecorrigeerd overschot/tekort in budget n-1			MJP	89901	-16 942,65
L	exploitatie voor toelage					-4 115,77
M	exploitatietoelage				19 606,08	4 115,77
	M1 gewone exploitatietoelage				19 606,08	4 115,77
	M2 achterstallige exploitatietoelagen				0,00	0,00
N	overschot exploitatie				0,00	0,00

De K-waarde van het budget 2023 (18 290,31 €) = de N-waarde uit de jaarrekening 2021 (1 347,66 €) MIN de K-waarde uit het budget 2022 (-16 942,65 €).

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 2023 (0,00 €) = de Z-waarde uit de jaarrekening 2021.

De Y'-waarde van het budget 2023 (0,00 €) = de Z-waarde van een eventuele budgetwijziging in 2022

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

K budget 2023 = N jaarrekening 2021 (K1) verminderd met K budget 2022 (K2)

Y budget 2023 = Z jaarrekening 2021

Om het totale investeringsoverschot te berekenen wordt in 2023 de Y-waarde verrekend met de Y'-waarde afgeleid uit een eventuele reeds goedgekeurde budgetwijziging uit 2022.

II. ToelagenExploitatie

	code	overschot/tekort
M exploitatietoelage	9	4 115,77
M1 gewone exploitatietoelage	900	4 115,77
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
Waasmunster	100	4 115,77
M Totale exploitatietoelage	100	4 115,77

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 2021	budget 2022	mjp 2023	budget 2023
1 Exploitatieontvangsten	27 342,07	7 574,51	7 661,10	7 661,10
10 Eredienst	1 200,03	995,00	950,00	950,00
100 ontvangsten van vieringen	1 200,03	995,00	950,00	950,00
1000 Stoelgeld	166,79	347,50		305,00
1001 Omhalingen	192,02	347,50		305,00
1002 Rechten kerkfabriek bij begrafenissen	775,22	250,00		250,00
1003 Rechten kerkfabriek bij huwelijken	50,00	50,00		50,00
1004 Rechten kerkfabriek bij andere diensten	16,00			40,00
11 Gebouw(en) van de eredienst	0,00	441,15	449,98	449,98
110 langdurige gebruiksovereenkomsten		41,15	449,98	449,98
111 gebruiksvergoeding eredienstgebouwen		400,00		
12 Bestuur van de eredienst	7,33	0,00	0,00	0,00
120 terugbetalingen	7,33			
13 Privaat patrimonium	26 134,71	6 138,36	6 261,12	6 261,12
130 huren, pachten, gebruiksvergoedingen	8 634,71	6 138,36	6 261,12	6 261,12
139 andere	17 500,00			
2 Exploitatie-uitgaven	47 723,43	40 931,74	27 267,18	30 067,18
20 Eredienst	7 663,53	11 307,00	11 480,75	11 480,75
200 verbruiksgoederen eredienst	1 276,57	2 356,02	2 390,20	2 390,20
2000 Hosties	42,92	100,00		100,00
2001 Miswijn	134,31	250,00		250,00
2002 Was, wierook en kaarsen	624,65	750,00		750,00
2003 Versieringen	286,73	500,00		534,20
2004 Heilige oliën	103,31	150,00		150,00
2005 Drukwerk vieringen	84,65	606,02		606,00
201 aankoop materieel voor de eredienst	1 697,95	1 803,36	1 827,06	1 827,06
2011 Aankoop van altaarlinen		250,00		252,60
2012 Aankoop van kerk- en sacristiemeubelen en -gerief		250,00		259,40
2013 Aankoop van liturgische tijdschriften, boeken en muziek	36,00	500,00		524,90
2014 Aankoop van geluids- en beeldweergave-installatie	1 661,95	803,36		790,16
202 onderhoud materieel voor de eredienst	1 983,82	2 519,50	2 534,25	2 534,25
2020 Onderhoud van kerkgewaden en gewijde vaten	1 099,72	488,25		492,65
2021 Onderhoud van altaarlinen		373,25		375,70
2022 Onderhoud van kerk- en sacristiemeubelen en -gerief	156,78	1 246,00		1 249,50
2023 Onderhoud van geluids- en beeldweergave-installatie	687,33	412,00		416,40
2029 Ander onderhoud van materieel van de eredienst	39,99			
203 auteursrechten	106,00	60,00	60,00	60,00
205 vergoedingen	2 262,74	2 916,12	2 984,20	2 984,20
2050 vergoedingen aan vrijwilligers	1 629,74	2 510,12		2 520,60
2051 prestatievergoedingen	78,00			
2053 vergoedingen andere bedienaars	555,00	406,00		463,60
206 verzekeringen	336,45	1 652,00	1 685,04	1 685,04
2060 verzekering arbeidsongevallen		300,00		300,00
2061 verzekering vrijwilligers		1 050,00		1 050,04
2063 verzekering BA	336,45	302,00		335,00
21 Gebouw(en) van de eredienst	11 002,98	7 297,23	7 478,25	10 278,25
210 hoofdgebouw eredienst	10 797,72	6 986,38	7 162,23	9 962,23
2100 huur en gebruiksvergoeding	200,00			
2101 nutsvoorzieningen	3 461,73	2 500,00		5 600,00
2102 schoonmaken	1 620,65	1 425,03		1 510,09
2103 onderhoud	3 605,95	1 950,00		1 762,04
2104 verzekeringen	983,17	961,35		890,00
2105 monumentenzorg, inspecties en bewaking	926,22	150,00		200,10
215 verzekeringen personen	205,26	310,85	316,02	316,02
2150 verzekering arbeidsongevallen	205,26	310,85		316,02
22 Bestuur van de eredienst	1 466,35	1 316,00	1 342,24	1 342,24
220 uitgaven administratie	979,36	1 016,00	1 042,54	1 332,24
2200 drukwerk	87,45	416,50		140,00
2202 telecommunicatie	420,65			402,34
2203 informatica	445,00			587,25

	rekeningstand	budget	mjp	budget
	2021	2022	2023	2023
2206 bankkosten	26,26			98,90
2207 kantoorbenodigdheden		599,50		103,75
224 vergoeding aan de hogere hiërarchie	42,00	50,00	45,00	10,00
2240 percent bisdom	42,00	50,00		10,00
226 belastingen en heffingen	444,99	235,00	239,70	
229 andere		15,00	15,00	
23 Privaat patrimonium	27 590,57	6 829,36	6 965,94	6 965,94
231 nutsvoorzieningen		1 285,28	1 310,99	1 310,99
232 onderhoud		5 039,85	5 140,64	5 140,64
233 verzekeringen		504,23	514,31	514,31
239 andere	27 590,57			
29 Overboekingen naar investeringen	0,00	14 182,15	0,00	0,00

rekeningstand	budget	mjp	budget
2021	2022	2023	2023

3 Investeringsontvangsten	14 182,15	14 182,15	0,00	0,00
33 Privaat patrimonium	14 182,15	0,00	0,00	0,00
339 andere	14 182,15			
39 Overboekingen uit exploitatie	0,00	14 182,15	0,00	0,00

Aldus opgemaakt en goedgekeurd in de vergadering van de raad van

.....



Lootens Daniel
voorzitter



Colpaert Luk
secretaris



Voet Chris
penningmeester

aangestelde verantwoordelijke parochie

leden

