

Beleidsnota bij het budget 2024

➤ ***Wat betreft de exploitatieontvangsten***

De exploitatieontvangsten worden geraamd op **€ 7.330** (+ € 4.010 in vergelijking met het budget 2023).

De 'ontvangsten van de vieringen' (rubriek MAR 100: omhalingen en rechten op begrafenissen) worden geraamd op € 800. Het aantal reguliere kerkgangers alsmede het aantal begrafenissen zal verder teruglopen.

De rubriek MAR 130 'huren, pachten en gebruiksvergoedingen' wordt begroot op € 800 (3 lopende pachtovereenkomsten). Vanaf 2024 is een aangepaste pachtvergoeding verschuldigd. Sporadisch gebeuren er nog anonieme giften (MAR 134: € 50).

De rubriek MAR 133 'netto-intresten van de investeringsbeleggingen' wordt bepaald op € 5.600. Er werd voor € 200.000 ingeschreven op de Staatsbon van 1 jaar die een netto-rente genereert van 2,81% (bruto 3,30% - verminderde roerende voorheffing 15%). De inschrijving gebeurde via de huisbankier. Om de aankoop van dit effect te kunnen doen diende een LEI (legal entity identifier) te worden aangevraagd.

➤ ***Wat betreft de exploitatie-uitgaven***

De exploitatie-uitgaven worden gebudgetteerd op **€ 26.470** (een stijging met € 4.220 in vergelijking met het budget 2023, doch een daling van € 8.352,01 in vergelijking met de jaarrekening 2022).

De uitgaven die gerelateerd zijn aan de werking van de eredienst (verbruiksgoederen) worden geraamd op € 2.625. De kosten van 'aankoop materiaal voor de eredienst' en 'onderhoud materieel voor de eredienst' worden respectievelijk geraamd op € 400 en € 250. Het onderhoud van de kerkgewaden en het altaarinnen (wassen, strijken en herstellen) gebeurt kosteloos door een vrijwilliger.

De vrijwilliger die de functie van koster op zich neemt (dagelijks openen en sluiten van de kerk, praktische voorbereiding en ondersteuning van de vieringen, toezicht, afspraken, bestellingen plaatsen verbruiksgoederen eredienst, luiden van de doodsklokken) ontvangt hiervoor een jaarlijkse vrijwilligersvergoeding van € 1.200 .

Voor het zangkoor dat de vieringen opluistert, wordt een onkostenvergoeding van € 100 (MAR 2059) voorzien.

De verzekering vrijwilligers en de verzekering BA worden lichtjes opgetrokken gelet op de premieverhoging in 2022 (respectievelijk begroot op € 230 en € 220).

De uitgaven m.b.t. 'de gebouwen van de eredienst' (MAR 21....) worden globaal begroot op € 19.000 (een stijging van € 4.000 in vergelijking met het budget 2023 – rekeningstand 2022: € 24.106,92). De uitgaven i.v.m. de nutsvoorzieningen worden gebudgetteerd op € 3.000. De rubriek 'onderhoud' van de kerk (MAR 2103) maakt de belangrijkste post uit, € 11.000. Door het uitblijven van bepaalde structurele renovatiewerken dringen zich meer en meer occasionele herstellingen op. Sommige van deze herstellingen worden verricht door Monumentenwacht ter gelegenheid van de inspectie van het gebouw.

De rubriek MAR 2104 'verzekeringen' heeft betrekking op de brandverzekering van de kerk – deze uitgave wordt begroot op € 3.100 (aanzienlijke stijging van de premie in 2023).

De kosten m.b.t. 'het bestuur van de eredienst' (MAR 220...) worden globaal begroot op € 2.170. De rubriek 'informatica' die betrekking heeft op het boekhoudpakket ReligioSoft en ReligioPoint dekt de jaarlijkse abonnementsprijs van € 752 (MAR 2203). Samen met de rubriek 'verzekeringen mandatarissen' (€ 625 – MAR 227) nemen deze beide posten het grootste aandeel voor hun rekening. Als bijdrage aan de werking van het Centraal Kerkbestuur wordt € 75 ingeschreven onder post MAR 223). Het percent van de penningmeester wordt vastgesteld op € 150. De andere mandatarissen krijgen een onkostenvergoeding van € 100 (globaal).

Ingevolge de in de loop van 2022 afgesloten erfpachtovereenkomst met betrekking tot 'Ons Parochiehuis' wordt de onroerende voorheffing voortaan rechtstreeks ingekohierd op naam van de vzw erfpachthouder. Dit levert een jaarlijkse besparing op van afgerond € 4.400. De onroerende voorheffing met betrekking tot de 3 landbouwpercelen wordt begroot op € 100. Eén perceel valt ook onder de 'polderbelasting' (MAR 239 - € 15).

Het geraamde exploitatietekort van het eigen financieel boekjaar bedraagt aldus € 19.140 (een stijging met € 210 in vergelijking met het budget 2023). Rekening houdend met het gecorrigeerd overschot van de vorige jaren (€ - 418,92) wordt **de gewone exploitatietoelage 2024 begroot op € 19.558,92.**

➤ ***Wat betreft de investeringsontvangsten en –uitgaven***

Zoals reeds eerder werd gemeld, kunnen de aanvankelijk geplande grote herstellingswerken aan het dak van de kerk (het schip) tijdens dit meerjarenplan niet worden aangevat. De beschikbare financiële middelen om de meest dringende en noodzakelijke werken uit te voeren (in overeenstemming met de prioriteitenlijst opgemaakt door Monumentenwacht Vlaanderen op basis van het inspectieverslag van 01.08.2019) blijken ruimschoots ontoereikend te zijn (kostprijs werken in 2022 voorlopig geraamd op afgerond € 330.000). Om deze redenen wordt beslist om deze werken voorlopig uit te stellen, doch alvast het dossier in gereedheid te brengen voor het volgende meerjarenplan zodat alvast de premieaanvraag kan worden ingediend.

De voorziene gemeentelijke investeringstoelage van € 100.000 binnen het meerjarenplan 2020-2025 (volgens afspraak binnen het CKB) wordt geheroriënteerd met het oog op de renovatie van de achtergevel van de kerk. De huidige schaliën zijn in slechte staat en bovendien licht asbesthoudend. Ook het metselwerk, de dekstenen, de ankers en het glas-inlood zijn aan herstelling toe. De gevel zal wel opnieuw moeten worden bekleed om op een duurzame wijze waterinfiltratie tegen te gaan. De schaliën werden destijds immers niet zo maar aangebracht. De bekleding met natuurleien (minst dure en gemakkelijkst te realiseren optie) resulteert in een geraamde kostprijs van afgerond € 180.000 btw inbegrepen. Het ereloon van de architect wordt begroot op € 20.000.

Mogelijks kunnen in 2023 al bepaalde werken (bv. het verwijderen van de asbestleien) worden aangevat of uitgevoerd zodat de kostprijs wordt gespreid over 2 boekjaren.

Voorzichtigheidshalve is het evenwel aangewezen de totale kost ook te begroten in 2024. Aangezien de gemeentelijke investeringstoelage ruim ontoereikend is, is de kerkfabriek genoodzaakt middelen te onttrekken aan haar privaat patrimonium (€ 100.000). Veel zal evenwel afhangen van de staat van het metselwerk van de gevel, hetgeen pas kan worden vastgesteld eenmaal de schaliën zijn verwijderd.

Peizegem, 5 september 2023

De voorzitter,

De secretaris,

De penningmeester,

Fr. LE MAIRE

L. DE RIDDER

E. LEMMENS

