

Advies budget 2021 – Kerkfabriek Sint Michiel

Exploitatie

- Exploitatieontvangsten

Bij de exploitatieontvangsten is er een stijging van 1.001,40 euro in 2021.

De wijzigingen situeren zich in de rubriek 10 eredienst met € 690,40, rubriek 12 bestuur van de eredienst stijgt met € 173, rubriek 13 privaat patrimonium stijgt met € 102 (huren, pachten en gebruiksvergoedingen).

- Exploitatie-uitgaven

De uitgaven zijn realistischer geraamd in de richting van de jaarrekening van 2019 Te opzichte van het initiële meerjarenplan dalen ze met 7.591,60 euro.

Deze wijzigingen bevinden zich in de rubriek 20 eredienst (+ € 304,80), 21 gebouwen van de eredienst (- € 6.810 bij hoofdgebouw van de eredienst en - € 43,20 bij woning bedienaar eredienst) en 22 bestuur van de eredienst (- € 1.009,60 waarvan € 364,60 bij uitgaven administratie, € 612 bij representatiekosten en € 33 bij vergoeding hogere hiërarchie).

Exploitatietoelage

Het resultaat van het boekjaar eindigt op een tekort van € 28.802,00, maar hier worden de gecorrigeerde overschotten/tekorten van de voorbije jaren mee verrekend (jaarrekening 2019 tekort op exploitatie van 6.508,28 en voorlopig resultaat budgetwijziging 2020) om zo te komen op een toelage van € 46.622,86. Er werd contact opgenomen met religiosoft om dit aan te passen, maar is heel moeilijk omdat dan heel het systeem moet aangepast worden en de verwerkingen van het resultaat niet meer correct zijn.

In 2020 heeft de kerkfabriek nog de werkingstoelage voor boekjaar 2019 ontvangen en dit zal resulteren in een overschot op boekjaar 2020 die zal verrekend worden in de volgende jaren waardoor de toelage dan zal dalen om dit te compenseren.

Investerings

- Investeringsontvangsten

In 2021 worden voor 46.790,70 euro investeringsontvangsten opgenomen in de vorm van toelagen volgens het gecorrigeerde meerjarenplan.

- Investeringsuitgaven

De investeringen die werden weerhouden in 2020 en 2021 zullen voornamelijk gebruikt worden om herstellingen uit te voeren aan het dak en voor de restauratie van het orgel.

- Investeringsstoelage

Het initiële tekort op de investeringen werd weggewerkt door de aanpassing van het meerjarenplan. In het budget van 2021 wordt dit helemaal gevolgd en is er een toelage voorzien van € 46.790,70.

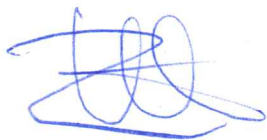
Besluit

Gunstig advies.

Er wordt tijdens het overleg besproken dat er 2 keer per jaar een overleg zal plaatsvinden tussen het lokaal bestuur en de kerkfabrieken (in mei en september) en dat de investeringstoelagen pas kunnen uitbetaald worden na ontvangst van de investeringsfacturen, de resterende voorziene bedragen zullen jaarlijks geëvalueerd worden tijdens de besprekingen en indien nodig overgedragen worden naar het volgende jaar.

Hulshout, 21/10/2020

Financieel directeur,
Van De Sande Tine

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and lines, positioned to the left of the official seal.