



Dit officiële rapport omvat enkel de gebruikte grootboekrekeningen.

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

adres: **Steenakkerstraat 14**
3530 Houthalen-Helchteren

KBO-nummer: **0211.313.312**
 deelgemeente: **Houthalen**
 stad/gemeente: **Houthalen-Helchteren**
 provincie: **Limburg**

centraal kerkbestuur: **Houthalen-Helchteren**

voorzitter: **Lijnen Victor**
Steenakkerstraat 14
3530 Houthalen
011523175
victor lijnen@houbennv.be

contactpersoon: **Boogmans Andries**
Rafnusstraat 48
3530 Houthalen-Helchteren
011526018
andries.boogmans@scarlet.be

goedkeuring kerkraad:	06/06/2023
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 07/03/2023.

De budgetcijfers 2023 in dit rapport werden overgenomen uit de budgetwijziging zoals goedgekeurd op 07/03/2023.

De MJP-cijfers in dit rapport werden overgenomen uit het oorspronkelijke MJP zoals goedgekeurd door de raad op 21/11/2019.

I. Overzicht, evenwicht en exploitatietoelageExploitatie

	code	ontvangsten	code	uitgaven	code	overschot/tekort
A erediens	10	3 350,00	20	13 380,00		-10 030,00
B gebouwen van de erediens	11	0,00	21	47 450,00		-47 450,00
C bestuur van de erediens	12	0,00	22	6 235,00		-6 235,00
D privaat patrimonium	13	385,00	23	3 150,00		-2 765,00
E stichtingen	14	300,00	24	500,00		-200,00
F expl. zonder financieringen	10/14	4 035,00	20/24	70 715,00		-66 680,00
G financiering	15	0,00	25	0,00		0,00
H expl. voor overboekingen	10/15	4 035,00	20/25	70 715,00		-66 680,00
I overboekingen					29	0,00
J exploitatie eigen fin. boekjaar						-66 680,00
K gecorrigeerd overschot/tekort exploitatie n-2					8990	9 940,84
K1 overschot/tekort exploitatie n-2					89900	21 206,43
K2 gecorrigeerd overschot/tekort in budget n-1				MJP	89901	11 265,59
L exploitatie voor toelage				-56 750,00		-56 739,16
M exploitatietoelage				56 750,00	9	56 739,16
M1 gewone exploitatietoelage				56 750,00	900	56 739,16
M2 achterstallige exploitatietoelagen				0,00	901	0,00
N overschot exploitatie				0,00		0,00

De K-waarde van het budget 2024 (9 940,84 €) = de N-waarde uit de jaarrekening 2022 (21 206,43 €) MIN de K-waarde uit het budget 2023 (11 265,59 €).

Investerings

	code	ontvangsten	code	uitgaven	code	overschot/tekort
O erediens	30	0,00	40	0,00		0,00
P gebouwen van de erediens	31	750 000,00	41	750 000,00		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	750 000,00	40/44	750 000,00		0,00
U financiering	35	0,00	45	0,00		0,00
V invest. voor overboekingen	30/35	750 000,00	40/45	750 000,00		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	-0,01
Z overschot/tekort investeringen						-0,01

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

De Y'-waarde van het budget 2024 (-0,01 €) = 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	56 739,16
M1 gewone exploitatietoelage	900	56 739,16
M2 achterstallige exploitatietoelagen	901	0,00

Investerings

	code	overschot/tekort
toelage eredienst	300	0,00
toelage hoofdgebouw eredienst	3100	750 000,00
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
Houthalen-Helchteren	100	56 739,16
M Totale exploitatietoelage	100	56 739,16

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	6 073,65	3 762,00	7 585,00	4 035,00
10 Eredienst	4 885,44	3 375,00	6 650,00	3 350,00
100 ontvangsten van vieringen	4 857,56	3 375,00	6 650,00	3 350,00
1001 Omhalingen	2 857,96	2 175,00		2 200,00
1002 Rechten kerkfabriek bij begrafenissen	1 200,00	750,00		700,00
1003 Rechten kerkfabriek bij huwelijken	420,00	100,00		100,00
1004 Rechten kerkfabriek bij andere diensten	379,60	350,00		350,00
108 creditnota's	27,88			
12 Bestuur van de eredienst	957,08	0,00	50,00	0,00
121 netto-intresten			50,00	
128 creditnota's	957,08			
13 Privaat patrimonium	1,35	387,00	435,00	385,00
132 jachtrechten		387,00	385,00	385,00
133 netto-intresten investeringsbeleggingen	1,35		50,00	
14 Stichtingen	229,78	0,00	450,00	300,00
140 ontvangsten uit stichtingen	229,78		450,00	300,00
2 Exploitatie-uitgaven	59 367,81	71 045,00	64 335,00	70 715,00
20 Eredienst	9 850,88	13 310,00	16 305,00	13 380,00
200 verbruiksgoederen eredienst	428,50	1 300,00	1 075,00	1 300,00
2000 Hosties	73,60	300,00		300,00
2002 Was, wierook en kaarsen	354,90	700,00		700,00
2003 Versieringen		300,00		300,00
201 aankoop materieel voor de eredienst	75,00	400,00	400,00	400,00
2010 Aankoop van kerkgewaden en gewijde vaten		50,00		50,00
2011 Aankoop van altaarlinnen		50,00		50,00
2012 Aankoop van kerk- en sacristiemeubelen en -gerief		50,00		50,00
2013 Aankoop van liturgische tijdschriften, boeken en muziek	75,00	250,00		250,00
202 onderhoud materieel voor de eredienst	215,00	600,00	400,00	600,00
2020 Onderhoud van kerkgewaden en gewijde vaten		200,00		200,00
2021 Onderhoud van altaarlinnen		50,00		50,00
2022 Onderhoud van kerk- en sacristiemeubelen en -gerief		50,00		50,00
2023 Onderhoud van geluids- en beeldweergave-installatie	215,00	250,00		250,00
2029 Ander onderhoud van materieel van de eredienst		50,00		50,00
203 auteursrechten	30,00	30,00	30,00	
204 bezoldigingen en sociale lasten	8 157,51	9 880,00	13 450,00	9 980,00
2040 nettolonen	6 500,79	7 500,00		7 700,00
2042 vakantiegeld	425,20	800,00		700,00
2045 werkgeversbijdrage	1 044,04	1 300,00		1 300,00
2047 bedrijfsgeneeskundige dienst	187,48	280,00		280,00
205 vergoedingen	700,00	700,00	700,00	700,00
2050 vergoedingen aan vrijwilligers	100,00	100,00		100,00
2051 prestatievergoedingen	300,00	300,00		300,00
2054 bijwedde bedienaar van de eredienst	300,00	300,00		300,00
206 verzekeringen	244,87	400,00	250,00	400,00
2062 andere personeelsverzekeringen	244,87			400,00
2063 verzekering BA		400,00		
21 Gebouw(en) van de eredienst	43 728,42	45 215,00	38 400,00	47 450,00
210 hoofdgebouw eredienst	31 128,36	31 215,00	24 750,00	32 850,00
2101 nutsvoorzieningen	6 694,55	10 000,00		10 000,00
2102 schoonmaken	4 199,92	4 700,00		5 250,00
2103 onderhoud	14 853,55	9 000,00		10 000,00
2104 verzekeringen	5 380,34	7 515,00		7 600,00
211 andere gebouwen eredienst			600,00	
212 woning bedienaar eredienst	12 600,06	14 000,00	13 050,00	14 600,00
2129 andere	12 600,06	14 000,00		14 600,00
22 Bestuur van de eredienst	4 569,51	6 070,00	5 910,00	6 235,00
220 uitgaven administratie	2 989,66	4 160,00	4 050,00	4 325,00
2200 drukwerk		150,00		150,00
2201 verzendingskosten	71,99	150,00		200,00
2202 telecommunicatie	1 065,31	1 250,00		1 250,00

	rekeningstand	budget	mjp	budget
	2022	2023	2024	2024
2203 informatica	690,00	760,00		750,00
2204 sociaal secretariaat	1 132,36	1 700,00		1 700,00
2206 bankkosten	30,00	150,00		275,00
221 representatiekosten	540,00	600,00	550,00	600,00
222 onkostenvergoeding mandatarissen	850,00	850,00	850,00	850,00
2220 percent penningmeester	850,00	850,00		850,00
224 vergoeding aan de hogere hiërarchie	189,85	235,00	235,00	235,00
2240 percent bisdom	52,35	95,00		95,00
2241 administratieve regularisatie	137,50	140,00		140,00
226 belastingen en heffingen		25,00	25,00	25,00
227 verzekeringen mandatarissen		200,00	200,00	200,00
23 Privaat patrimonium	750,00	5 850,00	3 220,00	3 150,00
232 onderhoud			200,00	
233 verzekeringen	750,00	750,00	720,00	750,00
235 onroerende voorheffing		5 100,00	2 300,00	2 400,00
24 Stichtingen	469,00	600,00	500,00	500,00
240 lasten van stichtingen	469,00	600,00	500,00	500,00

rekeningstand	budget	mjp	budget
2022	2023	2024	2024

3 Investeringsontvangsten	119 706,98	361 821,70	10 000,00	750 000,00
30 Eredienst	0,00	11 821,70	0,00	0,00
309 andere		11 821,70		
31 Gebouw(en) van de eredienst	109 132,98	350 000,00	10 000,00	750 000,00
310 hoofdgebouw eredienst	109 132,98		10 000,00	750 000,00
3100 toelage	68 355,85		10 000,00	750 000,00
3102 gewestelijke toelage	34 471,53			
3109 andere	6 305,60			
311 andere gebouwen eredienst		350 000,00	0,00	
3110 toelage		350 000,00		
33 Privaat patrimonium	4 992,00	0,00	0,00	0,00
335 vervallen beleggingen	4 992,00			
34 Stichtingen	5 582,00	0,00	0,00	0,00
341 vervallen beleggingen stichtingen	5 582,00			

4 Investeringsuitgaven	119 706,97	361 821,70	10 000,00	750 000,00
40 Eredienst	0,00	11 821,70	0,00	0,00
402 restauratie kunstvoorwerpen		11 821,70		
41 Gebouw(en) van de eredienst	109 132,97	350 000,00	10 000,00	750 000,00
410 hoofdgebouw van de eredienst	109 132,97	350 000,00	10 000,00	750 000,00
4100 grote herstellingen		300 000,00		700 000,00
4102 erelonen en ontwerputgaven	479,09	50 000,00	10 000,00	50 000,00
4109 andere	108 653,88			
43 Privaat patrimonium	4 992,00	0,00	0,00	0,00
436 investeringsbeleggingen	4 992,00			
44 Stichtingen	5 582,00	0,00	0,00	0,00
440 belegging stichtingen	5 582,00			

Aldus opgemaakt en goedgekeurd in de vergadering van de raad van

.....

Lijnen Victor
voorzitter

Kellens Jos
secretaris

Boogmans Andries
penningmeester

aangestelde verantwoordelijke parochie

leden

Kerkfabriek Sint Martinus Houthalen-Helchteren Bisdome Hasselt

Toelichtingen bij Budget 2024:

- Het budget werd opgesteld conform de onderrichtingen. Er werd gebruik gemaakt van het boekhoudprogramma 'Religiosoft' van de Uitgeverij Vanden Broele.

- Exploitatie:
Budget is opgesteld in lijn met het meerjarenplan.

- Investerings:
De kerkraad gaat het dossier "Toren en Koor" hoogdringend behandelen.
Het dossier wordt in de volgende maanden verder uitgewerkt.
De bedragen in dit budget zijn een eerste inschatting voor 2024.
Zodra er meer duidelijkheid is, wordt dit in een budgetwijziging verwerkt.

Houthalen-Helchteren, 06/06/2023

Andries Boogmans
Penningmeester



Advies Budget 2024 **Kerkfabriek Houthalen Sint-Martinus - HOUTHALEN-HELCHTEREN**

Hasselt, 24 juli 2023

Zoals voorgeschreven door het decreet van 7 mei 2004 betreffende de materiële organisatie en werking van de erkende erediensten in het Vlaamse gewest (art. 2, 46 en 47), is het budget van de kerkfabrieken onderworpen aan het advies van de bisschop. De raad van genoemde kerkfabriek legde op 24 juli 2023 zijn Budget 2024 voor advies aan de bisschop voor.

In zijn hoedanigheid van erkend representatief orgaan verleent de bisschop van Hasselt **gunstig advies**, mits volgende opmerkingen:

- **"E" (Overzicht)**: De stichtingen zijn deficitair. Een reductie van de stichtingslast wordt aangeraden.

Indien aanpassingen op basis van voorgaande opmerkingen het resultaat beïnvloeden, raden we de kerkraad aan – in overleg met CKB en gemeente – een nieuwe financiële nota in te dienen. Buiten wat voorzien is in art. 49 §1 van het decreet 7 mei 2004, kunnen in de huidige regelgeving immers noch gemeenteraad, noch provinciegouverneur op eigen initiatief bedragen goedkeuren die niet overeenstemmen met de door de kerkraad opgestelde nota.

Namens de bisschop van Hasselt

In opdracht

Christos Knieper
Verantwoordelijke Dienst Kerkfabrieken