

Beleidsnota bij het budget 2024 van de Kerkfabriek Sint-Maurus Holsbeek

Exploitatierekening

De meeste posten van de Exploitatierekening liggen in het verlengde van deze van de voorgaande jaren en van het meerjarenplan 2020-2025.

- De ontvangsten van de vieringen en ook de rechten bij begrafenissen en huwelijken liggen weliswaar lager dan wat voorzien is in het MJP (rubriek 100)
- Daar tegenover staat dat er regelmatig kleinere giften ontvangen worden in de kerk. (rubriek 134)
- Bij de uitgaven hebben substantiële wijzigingen t.a.v. het MJP (post 21) betrekking op:
 - o Post 2101 - de kostprijs van de nutsvoorzieningen gas en elektriciteit.
 - o Post 216 - interesten op lening. De restauratie van het dak van de kerk en van de pastorie wordt deels gefinancierd met subsidies van Onroerend Erfgoed Vlaanderen en deels met een doorgeeflening van de Gemeente Holsbeek. Hierop zal in de loop van 2024 rente moeten worden betaald, geraamd op 9.500 €.
 - o Post 230 - huur en gebruiksvergoeding. Tijdens de restauratiewerken aan de pastorie dient voor de pastoor een tijdelijk onderkomen te worden gezocht in vb. een B & B. In het budget 2023 werd hiervoor reeds een post voorzien, maar ook in 2024 hebben we hiervoor nog een uitgave van 2.500 € opgenomen.
 - o Als gevolg van de explosie van de energieprijzen in 2022 had de Kerkfabriek te kampen met extra uitgaven voor een bedrag van bijna 25.000 €, wat een gecorrigeerd tekort voor 2022 opleverde van 12.426,27 €. Dit tekort samen met de post interesten op lening en met de post huur en gebruiksvergoeding, maken dat het geraamde tekort op het budget 2024 ruim het gewone jaarlijkse tekort van de voorbije jaren overschrijdt.

Investeringsrekening

rubriek	Omschrijving
412	Restauratie van de Pastorie. Het aangestelde architectenbureau ARAT diende eind 2014 een ontwerp van restauratie in bij Onroerend Erfgoed Vlaams-Brabant: "gevels, daken en zolder". Het ontwerp werd aanvaard zodat het dossier nog in aanmerking komt voor subsidiëring onder het oude regime, d.w.z. a rato van

	80 %. Onroerend Erfgoed Vlaanderen (OEV) heeft ondertussen zijn fiat gegeven voor de uitvoering van de restauratiewerken (MB 01/04/2022) In 2014 werd de kostprijs van de werken geraamd op 172.113 € (excl. btw). Gezien de prijsstijgingen sedert deze datum zou de geschatte kostprijs uitkomen op 220.912 € of 267.300 € btw inclusief (rubriek 4120). Ondertussen werden de werken toegewezen aan de laagste bieder Corver-Vrancx NV uit Laakdal voor een bedrag van 310.570 € + btw = 375.795 € of 108.495 € meer dan voorheen begroot. In 2014 werd door OEV een subsidie voorzien van 130.497 €. Deze wordt met (slechts) 10 % verhoogd tot 143.547 €. (rubriek 3122) Het ereloon van architectenbureau ARAT wordt begroot op 25.000 €. (rubriek 4122). Dit betekent dat er een tekort van 375.795 € + 25.000 € - 143.547 € = 257.248 € gefinancierd zal moeten worden (rubriek 350). In het budget 2023 werd reeds een financieringstekort opgenomen van 267.300 € + 25.000 € - 143.547 € = 148.753 € opgenomen. Blijft bijkomend te financieren 257.250 € - 148.753 € = 108.495 €.																
451	Restauratie van de Kerk Het restauratiedossier voor het dak van de kerk werd goedgekeurd door Onroerend Erfgoed Vlaanderen (OEV). (MB van 15/02/2022). In samenwerking met de Gemeente Holsbeek en Architectenbureau Macken werd een aanbesteding uitgeschreven. Aannemersbedrijf Van Loy uit Herselt kreeg de opdracht toegewezen voor een prijs van 339.267,51 € of 410.513,69 € incl. 21% btw. OEV kent een premie toe van 150.000 € + 25.000 € wegens goedgekeurd onderhoud logboek. Blijft een tekort te financieren van 235.514 € plus erelonen (25.000 €) en eerder begrote kosten (5000 €) = 265.514 € . Hiervan werd reeds 186.607 € ingeschreven op de begroting 2022. Het bijkomende tekort van 78.907 € werd ingeschreven op de begrotingswijziging van 2023. Voor de financiering van de tekorten, zowel voor pastorie als voor kerk, zal de Gemeente een doorgeeflening afsluiten met een looptijd van 30 jaar.																
3 - 4	Samenvatting restauratie kerk en pastorie: uitgaven en inkomsten <table><tr><th>Euro</th><th>Kerk</th><th>Pastorie</th><th>TOTAAL</th></tr><tr><td>Uitgaven</td><td>440.514</td><td>400.795</td><td>841.309</td></tr><tr><td>Subsidies</td><td>175.000</td><td>143.547</td><td>318.547</td></tr><tr><td>Leningen</td><td>265.514</td><td>257.248</td><td>522.762</td></tr></table> <i>Zie detail in bijlage.</i>	Euro	Kerk	Pastorie	TOTAAL	Uitgaven	440.514	400.795	841.309	Subsidies	175.000	143.547	318.547	Leningen	265.514	257.248	522.762
Euro	Kerk	Pastorie	TOTAAL														
Uitgaven	440.514	400.795	841.309														
Subsidies	175.000	143.547	318.547														
Leningen	265.514	257.248	522.762														

	Tot op heden werden er nog geen subsidies uitbetaald en gebeurden de betalingen van de facturen op basis van de reserves van de Kerkfabriek. Eerlang zullen deze terug aangevuld worden via de doorgeeflening van de Gemeente. Bovenstaande heeft als gevolg dat de post "Y" (code 89910) in het Overzicht, evenwicht en exploitatie van het Budget 2024 niet overeenstemt met de realiteit. Die post is gelijk aan "0". De Kerkfabriek had eind 2022 een bedrag van 589.612,33 € aan financiële tegoeden.
	Terugbetaling van de lening van de Kerkfabriek aan de Parochie. Het Aartsbisdom Mechelen-Brussel heeft de parochiale eigendommen - zoals de parochiezaal en het schoolgebouw overgenomen "om niet" (?) en ondergebracht in een Stichting van Openbaar Nut. Met de overname van de activa werd ook de hierop uitstaande schuld overgenomen. De terugbetaling van de lening van 200.000 € van de Kerkfabriek aan de Parochie komt bijgevolg ten laste van de Stichting. De terugbetalingsmodaliteiten moeten nog worden besproken.

