

Advies over de rekening 2025 – Kerkfabriek St. Mattheüs

Exploitatie

1. Exploitatieontvangsten

De gerealiseerde ontvangsten liggen lager dan de gebudgetteerde ontvangsten in 2025, de werkelijke ontvangsten bedragen 91,40% van het budget. De effectieve ontvangsten zijn wel gelijkaardig aan de gerealiseerde ontvangsten van 2024.

Deze daling is vooral te wijten aan de verminderde inkomsten uit rechten bij begrafenissen, huwelijken, andere diensten, gebruiksvergoedingen. Bij rubriek 12 bestuur van de eredienst maakt de niet gebudgetteerde ontvangst van € 1.010 iets goed van de mindere ontvangsten, waardoor in deze rubriek wel het budget overschreden wordt. De meeste van deze redenen zijn gerelateerd aan de dalende bezoekersaantallen.

2. Exploitatie-uitgaven

Er werd ongeveer 117% van het voorzien krediet voor exploitatie-uitgaven uitgegeven, er werd dus voor bijna € 7.000 meer uitgegeven dan voorzien.

Er werd meer uitgegeven dan gebudgetteerd voor de versieringen binnen verbruiksgoederen eredienst. Ook binnen rubriek 201 aankoop materieel voor de eredienst is er € 4.168,86 uitgegeven en maar € 711,15 voorzien., deze overschrijding bevindt zich bij de aankoop van kerk- en sacristiemeubelen en -gerief. Ook bij de rubriek 205 vergoedingen werd aan andere vergoedingen bijna 3 keer zoveel uitgegeven dan voorzien (budget € 380 tov rekening € 1.020).

Rubriek 21 gebouw van de eredienst is de enige waar het budget toereikend was.

Bij rubriek 22 bestuur van de eredienst zijn de uitgaven administratie ook 77 % hoger dan voorzien, het gaat dan vooral over informatica en kantoorbenodigdheden.

In de toekomst moet dit vroeger worden opgemerkt zodat er nog tijdig (binnen het boekjaar zelf) een budgetwijziging kan aangevraagd bij het lokaal bestuur

3. Exploitatietoelage

De exploitatietoelage is volledig ontvangen zoals deze begroot werd, namelijk € 32.161 waarvan € 27.980,07 ten laste van de gemeente Hulshout (87%).

Investerings

1. Investeringsontvangsten

Er werd een investeringsontvangst van € 7.500 gebudgetteerd. Met de overdracht van de investeringen werd bij de gemeente het resterende bedrag € 6.252,50 van 2024 overgedragen naar 2025, waardoor het totale budget op € 13 752,50 kwam en dan nog een stukje gewestelijke toelage om te komen tot het totaalbedrag van € 14.998,15.

2. Investeringsuitgaven

De voorziene uitgaven voor de 2 multimediaschermen waren iets lager dan voorzien. Het restsaldo werd samen met de overgedragen bedragen gebruikt om de factuur betreffende de investering voor de keuken (DVH) te voldoen.

De investeringen hebben als doel om de kerk aantrekkelijker te maken voor het organiseren van culturele activiteiten en zo terug een groter publiek te bereiken.

3. Investeringstoelage

De investeringstoelage van € 7.500 die werd gevraagd in 2025 werd verhoogd met de overgedragen restanten van 2024 waardoor een totale toelage van € 13.752,50 werd uitbetaald.

Kastoestand

De totale kasvoorraad op 31/12/2025 bedraagt **€ 327,40**.

Staat van het vermogen

Het totaal op 31/12/2025: **€ 50.761,56**, opgebouwd uit **€ 3.864,16** roerende goederen en rollend materieel, **€ 46.570** geldbeleggingen en **€ 327,40** beschikbare kasvoorraad.

De patrimoniumrekening op 31/12/2025: **€ 46.570**.

Besluit:

De jaarrekening en bijlagen werden gecontroleerd. Er wordt nadrukkelijk gevraagd om grote overschrijdingen tijdig via een budgetwijziging te regulariseren. In de toelage bij de jaarrekening wordt wel duidelijk gemaakt dat het een uitzonderlijk jaar betrof en dat hier in de toekomst rekening met zal gehouden worden.

Er wordt een gunstig advies gegeven, mits bovenstaande opmerkingen in acht worden genomen.

Financieel directeur,
Van De Sande Tine
25/02/2025

