

## **BUDGET 2019**

OKTOBER 2018



## **TOELICHTING**

**Ludo Collin**  
Voorzitter

**Margriet Van Houtte**  
Secretaris

**Johan Vandenberghe**  
Penningmeester

### Deel exploitatie:

Op basis van meer actuele gegevens en van mogelijke herschikking van de behoeftes werden zowel de ontvangsten als de uitgaven herbekeken en aangepast.

Ten opzichte van de cijfers voorzien in het MJP dalen de exploitatieontvangsten met 8.807 € en stijgen de exploitatie-uitgaven met 21.363 €. Daardoor stijgt het geraamde exploitatietekort met 30.170 € tot een bedrag van 191.112 €. Na verrekening van het overschot voorgaande jaren bedraagt de Provinciale exploitatietoelage 160.000 €.

### Deel investeringen:

De aanpassingen van de uitgaven en ontvangsten zijn het gevolg van verschuivingen in de tijd van de uitvoering der werken en van de nieuwe projecten.. Een en ander is duidelijk weergegeven in de bijgevoegde aangepaste investeringstabel.

Wanneer we het totaal bedrag van de uitgaven bekijken (alle projecten samen) dan bedraagt de toename 6.674.521,22 € (excl. privaat patrimonium). De toelagen stijgen met 6.161.109,26 € vooral wegens het grote project 'Nieuw Bezoekerscentrum + Restauratie Kranskapellen'.

In 2019 wordt bijkomend het project 'restauratie en verbouwen van het Pand in de Nederpolder 16' ingeschreven (rubriek privaat patrimonium).

## **1. Deel Exploitatie**

We overlopen enkel de rubrieken die afwijken van het actuele MJP.

### **1.1. Exploitatie ontvangsten - 8.807 € (610.938 € in budget t.o.v. 619.745 € in MJP)**

**MAR 109 : Andere ontvangsten : - 1.587,00 €**

We stellen vast dat er een dalende trend blijft voor wat betreft de giften die de bezoekers van de kathedraal doen voor bloemen en versiering. Dit bedrag werd aangepast zodat de exploitatietoelage afgerond wordt.

**MAR 112 : Toegangsgelden : + 20.000,00 €**

In 2019 zetten we dit budget op 500.000 €. Kan eventueel bijgestuurd worden bij de BW 2019.

**MAR 119 : Andere ontvangsten : - 2.000,00 €**

Er worden geen andere ontvangsten voorzien; het budget wordt op 0 gebracht.

**MAR 121 : Netto intresten : - 500,00 €**

Intresten blijven zeer laag en de bedragen op de spaarrekeningen zijn eveneens laag.

**MAR 130 : Huren en pachten : - 15.900,00 €**

Dit budget was in het MJP overschat, daarom voorzien we 78.000 € in het kader van voorzichtigheid. Dit is ook het bedrag dat voor 2018 werd voorzien.

**MAR 132 : Jachtrechten : - 20,00 €**

Er blijft slechts één jachtrecht over.

**MAR 140 : Ontvangsten uit stichtingen : - 8.800,00 €**

Wegens verminderde prestaties van de betrokken bediende (verkooppunt Kathedraal) van fulltime naar 4/5<sup>de</sup> is de loonkost gedaald en dus wordt er minder doorgerekend.

**TOTAAL MINONTVANGSTEN t.o.v. MJP : - 8.807,00 €**

**1.2. Exploitatie uitgaven + 21.363 € (802.050 € in budget t.o.v. 780.687 € in MJP)**

**1.2.1. Eredienst**

**MAR 200 Verbruiksgoederen eredienst - 880,00 €**

**MAR 2000 : Hosties : + 175,00 €**

We voorzien hetzelfde budget als in 2018.

**MAR 2003 : Versieringen : + 150,00 €**

Kleine aanpassing aan realiteit.

**MAR 2004 : Heilige Oliën : + 45,00 €**

Kleine aanpassing aan realiteit.

**MAR 2005 : Drukwerk Vieringen : - 1.250,00 €**

Het budget kan verlaagd worden, er worden minder misboekjes gedrukt. We voorzien hetzelfde bedrag als in 2018.

**MAR 201 Aankoop van materieel voor de eredienst + 2.350,00 €**

**MAR 2010 : Aankoop kerkgewaden en gewijde vaten : + 1.500,00 €**

De voorziene aankoop in 2018 was er niet en wordt verschoven naar 2019.

**MAR 2013 : Aankoop van liturgische tijdschriften en boeken. : + 100,00 €**

Budget aangepast aan de reële kost van de gebruikelijke jaarlijkse liturgische publicaties voor de eredienst.

**MAR 2019 : Andere aankopen materieel eredienst : + 750,00€**

Het budget wordt iets bijgestuurd voor de kledij voor de kerkbedienden.

**MAR 202 : Onderhoud materieel voor de eredienst : + 600,00 €**

**MAR 2021 : Onderhoud Altaarlinnen : + 600,00 €**

We houden hetzelfde bedrag aan als in 2018.

**MAR 203 Auteursrechten + 10,00 €**

Aanpassing gebaseerd op de reële kost in 2018

**MAR 204 Bezoldigingen en sociale lasten + 87.594,00 €**

<b>MAR 2040 Netto lonen</b>	<b>+69.395,00 €</b>
<b>MAR 2043 Bedrijfsvoorheffing</b>	<b>- 9.268,00 €</b>
<b>MAR 2044 Werknemersbijdrage RSZ</b>	<b>+ 9.855,00 €</b>
<b>MAR 2045 Werkgeversbijdrage RSZ</b>	<b>+12.212,00 €</b>
	<b>-----</b>
	<b>+ 82.194,00 €</b>

De verhoging van deze posten t.o.v. het initieel MJP wordt verklaard door:

\* een verschuiving van de loonkost die in het MJP voorzien was in de rubriek MAR 213 naar de rubriek MAR 204 (dit maakt de opvolging en de verwerking op basis van de documenten en de facturen van het sociaal secretariaat eenvoudiger).

\* aanpassing loonkost ingevolge de voorziening aanwervingen, dit om de structurele onderbezetting te ondervangen.

**MAR 2047 : Bedrijfsgeneeskundige dienst : +400,00 €**

Budget aangepast aan de reële kost.

**MAR 2049 : Andere : + 5.000,00 €**

Deze kost wordt voorzien voor eventuele Outplacement begeleiding.

**MAR 205 Vergoedingen : - 1.850,00 €**

**MAR 2051 : Prestatievergoedingen : - 1000,00 €**

Het budget kan verminderd worden en aangepast aan het budget 2018.

**MAR 2059 : Andere vergoedingen : - 850,00 €**

Er zijn geen kosten meer voor parkeertickets.

**MAR 206 Verzekeringen : + 145,00 €**

**MAR 2063 : Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid : + 145,00 €**

Het budget wordt iets verhoogd wegens uitbreiding van de polis BA (bijkomend risico voor evenementen in de kathedraal)

**MAR 209 Andere : - 2.500,00 €**

De werkkas van de kathedraal is niet meer nodig.

### **1.2.2. Gebouw van de eredienst**

**MAR 210 Hoofdgebouw eredienst - 49.460,00 €**

**MAR 2101 : Nutsvoorzieningen - 7.800,00 €**

Na ontvangst van de achterstallige factuur van Cevi voor 2016 en deze voor 2017 is een betere inschatting van het budget mogelijk, dit samen met zuiniger verbruik. Het budget wordt teruggebracht naar 26.000 €.

**MAR 2102 : Schoonmaak - 47.075,00 €**

Wegens beëindigen van het contract met de externe firma op 31 december 2017, dient enkel nog budget behouden te blijven voor eenmalige opdrachten. (vb. wasbeurt van grote glazen wanden ). Het schoonmaken wordt nu uitgevoerd met eigen personeel.

**MAR 2103 : Onderhoud : + 12.800,00 €**

Het budget werd in 2018 reeds verhoogd en wordt aangehouden in 2019.

**MAR 2104 : Verzekering : - 9.030,00 €**

Verlaging wegens minder indexatie dan initieel voorzien en een korting op de premie. Zelfde budget voorzien als in 2018.

**MAR 2105 : Monumentenzorg, inspecties en bewaking : - 4.355,00 €**

Aanpassing aan budget 2018.

**MAR 2109 : Andere : + 6.000,00 €**

Dit budget is voorzien voor de betaling van de facturatie van de audiogidsen in de villakapel Lam Gods. Dit budget was in het initiële MJP onderschat. Aanpassing aan niveau budget 2018.

**MAR 213 Bezoldigingen en sociale lasten - 28.576,00 €**

Betreft een verschuiving van de loonkost naar de rubriek MAR 204 (zie hoger).

**1.2.3. Bestuur van de eredienst**

**MAR 220 Uitgaven administratie + 10.970,00 €**

**MAR 2200 Drukwerk : + 5.000,00 €**

We voorzien in 2019 een nieuwe aankoop van Tickets Lam Gods.

**MAR 2202 : Telecommunicatie : + 2.000,00 €**

Verhoging tot niveau budget 2018.

**MAR 2203 : Informatica + 1.500,00 €**

Verhoging tot niveau budget 2018.

**MAR 2204 : Sociaal secretariaat : + 420,00 €**

Budget iets verhoogd tot niveau 2018 om rekening te houden met eenmalige prestaties.

**MAR 2206 : Bankkosten : + 350,00 €**

Budget moet verhoogd worden want er wordt wekelijks gestort. Verhoging tot niveau budget 2018.

**MAR 2207 : Kantoorbenodigdheden : +1.000,00 €**

Verhoging tot niveau budget 2018.

**MAR 2208 : Studiedagen en opleiding : + 700,00 €**

Verhoging tot niveau budget 2018.

**MAR 224 Vergoedingen aan de hogere hiërarchie + 300,00 €**

**MAR 2240 : Percent Bisdom : + 300,00 €**

Zelfde budget als 2018 aangehouden.

**MAR 227 Verzekeringen mandatarissen + 450,00 €**

Verhoging tot niveau budget 2018.

**1.2.4. Privaat Patrimonium**

**MAR 231 Nutsvoorzieningen : + 1.300,00 €**

Verhoging tot niveau budget 2018.

**MAR 232 Onderhoud : + 1.500,00 €**

Verhoging tot niveau budget 2018.

**MAR 233 : Verzekeringen : + 125,00 €**

Verhoging tot niveau budget 2018.

**MAR 235 : Onroerende voorheffing : - 3.215,00 €**

Bedrag in lijn gebracht met de uitgave 2018.

**MAR 237 : Erelonen : + 2.500,00 €**

Bedrag voorzien voor prestaties van de makelaar bij verhuring van appartementen.  
Uit voorzorg gelijk gezet als het bedrag van 2018.

**TOTAAL MEERUITGAVEN t.o.v. MJP: + 21.363,00 €**

## **2. Deel Investerings**

### **2.1. Hoofdgebouw van de Eredienst:**

De overzichtstabel van de investeringen werd herzien en dit op basis van actuelere gegevens betreffende de voortschrijding van de werken (zie tabel in bijlage).

Naast de projecten voorzien in het MJP omvat het investeringsluik ook enkele onvoorziene projecten. De gewijzigde cijfers zijn hoofdzakelijk het gevolg van een verschuiven van de projecten over de jaren heen. De belangrijkste bijsturing betreft het hefboomproject 'Bezoekerscentrum Lam Gods en restauratie kranskapellen'. Hierna worden enkel de projecten overlopen waarvoor een wijziging t.o.v. het actuele MJP wordt ingeschreven.

### 1. Restauratiedossier Retabel Lam Gods - Basisdossier

De nieuwe fase 2\* moet afgewerkt zijn tegen eind 2019. De meerwerken van fase 2\* vertalen zich in een meerprijs en hogere toelage.

<b>MAR 4100 Grote Herstellingen:</b>	<b>+ 562.909,02 €</b>
<b>MAR 3102 Gewestelijke toelage:</b>	<b>+ 338.632,00 €</b>
<b>MAR 3109 Andere toelage :</b>	<b>+ 121.477,26 €</b>

### 2. Nieuw bezoekerscentrum en Restauratie Kranskapellen

Deze investering kadert in het door Toerisme Vlaanderen goedgekeurde hefboomproject rond Vlaamse Meesters: *'Een nieuw bezoekerscentrum voor het Lam Gods in de Sint-Baafskathedraal'*. In 2018 is volop gewerkt aan het ontwerp-dossier, aanvraag vergunningen, vooronderzoeken, studies, .... De start van de bouwwerken is voorzien in 2019 en loopt door tot juni 2020 wanneer het bezoekerscentrum wordt geopend en dit i.k.v. het "Van Eyckjaar 2020". Naast facturen van de aannemer wordt in 2019 een deel van de toelage van Toerisme Vlaanderen en een deel toelage van Onroerend Erfgoed verwacht. Het merendeel van de uitgaven en ontvangsten wordt echter in 2020 voorzien.

<b>MAR 4100 Grote Herstellingen :</b>	<b>+ 5.646.612,20 €</b>
<b>MAR 3102 Gewestelijke toelage :</b>	<b>+ 5.236.000,00 €</b>

### 3. Brandpreventie Kathedraal

Dossier ligt stil, wordt vervat in project bezoekerscentrum.

### 4. Restauratie Schip en kruisbeuk – Ereloon Ontwerp.

Het project zal voor het volgend MJP zijn.

### 5. Lichtplan

Verschuiving wegens wijziging timing van het project. Overeenkomst met de Stad Gent voor een vast bedrag van 240.000,00 €

<b>MAR 4100 Grote Herstellingen :</b>	<b>+ 240.000,00 €</b>
<b>MAR 3101 Provinciale toelage :</b>	<b>+ 240.000,00 €</b>

### 6. Nieuw altaarpodium

Het project is 'on hold' omdat er mogelijks aanpassingen nodig zullen zijn in functie van het hefboomproject Bezoekerscentrum. Uitvoering in volgend MJP.



7. Hellingsbaan ingang hoofdportaal

Dit wordt opgenomen in het nieuwe project Bezoekerscentrum.

8. Werken torentjes Kruisbeuk Noord

Verschuiving in de tijd. Wordt opgenomen in het volgend MJP.

9. Speeltafel Orgel

Project toegevoegd in 2018; willen we in 2019 uitvoeren.

<b>MAR 4100 Grote Herstellingen :</b>	<b>+ 150.000,00 €</b>
<b>MAR 3101 Provinciale Toelage :</b>	<b>+ 76.500,00 €</b>
<b>MAR 3102 Gewestelijke Toelage :</b>	<b>+ 73.500,00 €</b>

10. Schilderen dakranden en ramen van kathedraal en kapittelhuis.

Nieuw project toegevoegd in 2018. Uitvoering gepland in 2019. Noodzakelijk voor de goede instandhouding van de randlijsten en de ramen.

<b>MAR 4100 Grote Herstellingen :</b>	<b>+ 75.000,00 €</b>
<b>MAR 3101 Provinciale Toelage :</b>	<b>+ 75.000,00 €</b>

**2.2 Financiering**

Teneinde de restauratie en de verbouwing van het pand in de Nederpolder te kunnen aanvatten wordt voorzien om een tijdelijke renteloze lening aan te gaan ten bedrage van 300.000,00 €.

<b>MAR 434 Erelonen :</b>	<b>+ 70.000,00 €</b>
<b>MAR 433 Grote Herstellingen :</b>	<b>+ 200.000,00 €</b>
<b>MAR 350 Leningen :</b>	<b>+ 300.000,00 €</b>

**GLOBAL t.o.v. het actuele MJP geeft dit in totaal volgende wijzigingen:**

<b>MAR 4100 Grote Herstellingen:</b>	<b>+ 6.674.521,22 €</b>
<b>MAR 3101 Provinciale toelage:</b>	<b>+ 391.500,00 €</b>
<b>MAR 3102 Gewestelijke toelage:</b>	<b>+ 5.648.132,00 €</b>
<b>MAR 3109 Andere toelage:</b>	<b>+ 121.477,26 €</b>
<b>MAR 350 Leningen :</b>	<b>+ 300.000,00 €</b>
<b>MAR 433 Grote Herstellingen :</b>	<b>+ 200.000,00 €</b>
<b>MAR 434 Erelonen :</b>	<b>+ 70.000,00 €</b>

0 - 0 - 0 - 0 - 0 - 0 - 0 - 0 - 0 - 0 - 0 - 0 - 0