

## Aanvullende nota bij jaarrekening 2024

De exploitatieontvangsten liggen hoger dan begroot ( 991,34 euro). Dit heeft vooral te maken met de creditnota's die we hebben ontvangen omtrent de afrekening 2023 van gas en elektriciteit en de bijpassing van de gemeente van de indexering van de canon van de erfpacht die voor 2023 en 2024.

De ontvangsten van vieringen zijn lager uitgevallen dan begroot, voornamelijk door het beperkt aantal begrafenissen.

Wat betreft de exploitatieuitgaven :

Binnen elke hoofdfunctie zijn de voorziene bedragen gerespecteerd.

Via de interne kredietaanpassingen zijn binnen de hoofdfuncties een aantal verschuivingen uitgevoerd.

Hierbij de toelichting : de kosten voor aankoop van liturgische tijdschriften en boeken (MAR 2013) lagen 18,57 euro hoger dan begroot; werd weggewerkt door het budget voor drukwerk vieringen (MAR 2005) met ditzelfde bedrag te verlagen. De verzekering BA werd (ook de voorbije jaren) verkeerd ondergebracht onder MAR 2061 (verzekering vrijwilligers). Er werd dan ook maar alleen budget voorzien voor deze verzekering onder MAR 2061. Via deze interne kredietaanpassing werd dit nu rechtgezet : budget van MAR 2061 werd overgeheveld naar MAR 2063(verzekering BA).

De tekorten bij de exploitatie-uitgaven gebouw van de eredienst werden weggewerkt door het overschot bij de nutsvoorzieningen (MAR 2101) en MAR 2102 (schoonmaken).

Deze tekorten situeerden zich bij :

- MAR 2103 (onderhoud) t.b.v. 442,96 euro, voornamelijk door de extra plaatsing van een camera met zoomlens nadat we op 12/09/24 met een poging tot brandstichting werden geconfronteerd;
- MAR 2104 (verzekeringen): de brandverzekering die 13,45 euro duurder uitgevallen is dan begroot;
- MAR 2105 (monumentenzorg en inspecties) : in het budget 2024 werd het lidgeld van Monumentenwacht niet voorzien. Daarbij kwam dan ook nog de bouwkundige inspectie die werd aangevraagd en uitgevoerd die dan ook als basis kon dienen voor de definitieve oplevering van de tweede fase van de herstellingswerken aan de kerk (buitenrestauratie schip en koor).

De exploitatieuitgaven liggen in totaliteit 3.426,24 euro lager dan begroot.

Wat betreft de investeringsuitgaven (en –ontvangsten) omtrent **de derde** en laatste **fase** van de herstellingswerken aan de St.-Apolloniakerk (interieurrestauratie, incl. technieken + sanitair):

In de zitting van het schepencollege van 06/05/2019 werd beslist de uitvoering van de derde fase van de herstellingswerken aan de kerk van Elst te verschuiven naar de volgende legislatuur.

In de vorige al ingediende budgetten, budgetwijzigingen en MJP-wijzigingen werd reeds een investeringsontvangst en -uitgave voorzien aan ereloon bij voorontwerp en ontwerp bij het indienen van het ontwerpdossier, toen gebaseerd op een raming in 2019, nl. 16.500 euro.

In overleg tussen CKB en gemeente op 07/11/22 en 04/09/23 werd besproken dit door te schuiven naar 2024. Intussen is gebleken dat het ereloon bij ontwerp en voorontwerp 37.176 euro zou bedragen, gebaseerd op het huidige voorontwerp en kostenraming. Dit bedrag werd opgenomen in de opgemaakte BW 2024 en de daarbij opgemaakte MJP-wijziging.

Deze MJP-wijziging werd in de zitting van de gemeenteraad op 29/04/24 niet goedgekeurd, verwijzend naar de omzendbrief van de Vlaamse overheid om in het verkiezingsjaar “de nodige voorzichtigheid in acht te nemen en in extremis geen beslissingen te nemen die het beleid van de nieuwe raden of de toekomstige ontwikkeling van de financiën nodeloos zouden verstoren”.

De BW 2024 (met dezelfde bedragen die opgenomen waren in de MJP-wijziging die werd afgekeurd) is goedgekeurd door de gemeente op 29/07/24.

De factuur die werd afgerekend onder MAR 3100 en 4102 betreft dus alleen ereloon van de reeds geleverde prestaties door het architectenbureau en blijft onder het oorspronkelijk (te laag) geraamd bedrag van 16.500 euro.

Intussen is op 13/12/24 aan het college van burgemeester en schepenen terug een brief overgemaakt (met opsomming van de voorgestelde uit te voeren werken + geactualiseerde kostenraming) met vraag naar akkoord dit verder uit te werken tot definitief ontwerp, om vervolgens te kunnen indienen bij de bevoegde instanties voor subsidiëring. Zal dan ook mee opgenomen worden in het nieuwe op te maken meerjarenplan 2026-2031.

