

**PSILON - crematorium UITZICHT
resultatenbegroting 2022**

	gerealiseerd resultaat 2019	gerealiseerd resultaat 2020	initiele begroting 2021	actuele prognose resultaat 2021	begroting 2022	
aantal crematies	3.874	4.708	3.840	4.500	4.250	
aantal uitvaartdiensten	438	552	395	440	440	
aantal koffietafels	164	87	132	75	160	
Omzet 70	2.109.288	2.504.719	2.090.134	2.329.979	2.344.000	
Omzet Crematies	1.896.113	2.309.629	1.896.113	2.194.148	2.169.000	prijsindexering +20 euro/crematie
Omzet Uitvaaddediensten	94.837	116.412	85.353	74.986	75.000	behoud dienstprijzen uitvaarten
Omzet Diverse (Ashouders, Koekel, Zeeumen, ...)	21.644	26.773	21.644	29.702	30.000	
Omzet Catering Onthaalgebouw	96.694	51.905	87.024	31.143	70.000	
Geproduceerde Vaste Activa 72	0	0	0	0	0	
Andere Bedrijfsopbrengsten 74	46.791	77.871	50.000	58.676	50.000	
Opbrengst Metaalrecuperatie	44.745	74.559	50.000	45.056	50.000	
Diverse Bedrijfsopbrengsten	2.046	3.312	0	13.620	0	
Totale Bedrijfsopbrengsten	2.156.079	2.582.590	2.140.134	2.388.655	2.394.000	
Grondstoffen & Handelsgoederen 60	74.355	76.944	83.000	74.691	90.000	
Handelsgoederen Crematorium (Umen, Steentjes, Muziek, Kaarsen, ...)	36.683	56.119	42.000	62.196	60.000	
Handelsgoederen Catering Onthaalgebouw	37.672	20.825	41.000	12.495	30.000	
Diensten & Diverse Goederen 61	487.686	560.361	511.000	505.483	809.600	
Administratiekosten (Drukwerk, Telefonie, Bureel, ...)	60.751	65.303	75.000	76.835	78.000	
Kosten Gebouwen (Verzekeringen, Materiaal, Apparatuur, ...)	30.498	39.631	35.000	27.618	40.000	
Kosten Informatica	21.695	14.884	17.000	24.136	56.000	incl. vervanging/verplaatsing data rack
Kosten Informatie & Communicatie	2.186	5.956	15.000	15.000	35.000	cultuurevenementen 10 jr Uitzicht
Partnerschappen & Netwerken	6.884	6.348	6.800	3.284	6.800	
Energiekosten	83.115	75.677	86.000	142.276	170.000	gasprijzen x3
Onderhoud & Herstelling & verbetering Gebouwen	47.743	85.721	83.000	35.871	134.000	incl. studie klimaat-energieingrepen
Onderhoud & Herstelling Technische Installaties	126.811	170.958	111.200	111.200	190.800	incl. vernieuwing 1/3 ovenkamers
Diverse Erelonen (Accountancy, Advocaten, Milieu, ...)	70.160	73.762	45.000	47.361	75.000	+ jurid. studie PPS vennootschapsvorm
Public Relations (incl. verbruik ondernemers & families)	10.198	7.534	8.000	5.901	8.000	
Bestuurskosten (Bestuurders, Revisor, Statutaire kosten, ...)	27.645	14.587	29.000	16.000	16.000	
Personeelskosten 62	721.504	779.749	768.000	766.656	827.200	
Bezoldigingen Personeel (incl. Vergoedingen, RSZ, Groepsverzekering, ...)	648.931	718.954	733.000	727.942	772.200	verwachting 2 indexsprongen
Vernoning Externe Medewerkers (Interim, studenten, PWA, ...)	43.108	32.839	20.000	25.366	30.000	
Diverse Personeelskosten (Recrutering, reiskosten, werkkledij, ...)	29.465	27.956	15.000	13.349	25.000	
Diverse Bedrijfskosten 64	54.380	71.824	78.000	45.061	50.000	
Steun Goed Doel - Recup. Metaalresten	44.745	50.000	50.000	45.056	50.000	
Diverse andere Bedrijfskosten en maatschappelijke projecten	9.635	21.824	28.000	5	0	
Totale Bedrijfskosten	1.337.925 €	1.488.878 €	1.440.000	1.391.891	1.776.800	
BEDRIJFSRESULTAAT voor AFSCHRIJVINGEN	818.154	1.093.712	700.134	996.763	617.200	
Afschrijvingen 63	535.625	548.848	558.230	566.148	367.630	
Afschrijvingen	497.395	510.618	520.000	527.918	393.400	oveninstallaties volledig afgeschreven
Voorzieningen Grote Onderhouds- en herstellingswerken	38.230	38.230	38.230	38.230	-25.770	eerste afname ifv vernieuwing ovenkamers
Voorzieningen Overige	0	0	0	0	0	
BEDRIJFSRESULTAAT	282.529	544.864	141.904	430.615	249.570	
Financiële Opbrengsten 75	99.234	100.057	82.098	99.449	54.502	
Ontvangen Intresten	770	1.593	4.452	985	1.000	
Opname Kapitaal- & Rentesubsidies	98.464	98.464	77.646	98.464	53.502	subsidies oveninstallaties uitgeput
Diverse Financiële Opbrengsten	0	0	0	0	0	
Financiële Kosten 65	123.436	114.329	115.963	106.980	105.500	
Betaalde Intresten	123.046	113.931	107.103	106.309	105.000	
Diverse Financiële Kosten	390	398	655	670	500	
Financieel Resultaat	-24.202	-14.272	-33.865	-7.531	-50.998	
BEDRIJFSRESULTAAT voor BELASTINGEN	258.327	530.592	108.039	423.084	198.572	
Uitzonderlijke Opbrengsten 76	0	0	0	0	0	
Uitzonderlijke opbrengsten	0	0	0	0	0	
Uitzonderlijke Kosten 66	2.228	68	0	0	0	
Uitzonderlijke kosten	2.228	68	0	0	0	
Uitzonderlijk Resultaat	-2.228	-68	0	0	0	
Winst / Verlies voor belastingen	256.099	530.524	108.039	423.084	198.572	
Terugbetaalbare Voorheffingen	47	131	0	0	0	
Belastingen op het resultaat Normaal	-47	-131	0	0	0	
Netto Resultaat	256.052	530.477	107.908	423.084	198.572	
Overgedragen beschikbaar resultaat (cumulatief)	582.110	1.112.587	1.220.495	1.535.671	1.734.243	
Projectreserveringen						
integrale vernieuwing/vervanging oveninstallaties	0	400.000	...	...	...	perspectief 2032 - budgettering 2,1 mio euro
milieuinvesteringen - energieneutraliteit	0	100.000	...	...	...
bijkomende crematiecapaciteit - tweede crematorium	0	p.m.	...	p.m.	p.m.	
Resterend beschikbare reserve	582.110	612.587	...	...	...
RATIO's / INDICATOREN						
Cash-Flow	791.677	1.079.325	666.138	989.232	566.202	
Schuldgraad	5,9%	4,6%	5,5%	4,6%	4,5%	
Personeel tgo Omzet	34,2%	31,1%	36,7%	32,9%	35,3%	
Retum-on-Investment	12,8%	24,6%	5,1%	20,5%	8,8%	