

PSILON - crematorium UITZICHT
begroting 2023

	gerealiseerd resultaat 2020	gerealiseerd resultaat 2021	begroting 2022	prognose resultaat 31-12-2022	begroting 2023	info
aantal crematies	4.708	4.468	4.250	4.383	4.300	
aantal uitvaartdiensten	552	437	440	410	400	
aantal kaffietafels	87	82	160	162	160	
basistarief crematie (incl. BTW)	515	515	535	535	595	tariefverhoging (o.i.v. inflatie/energieprijzen)
sociaal tarief crematie (incl. BTW)	75	75	75	75	75	onveranderd
basistarief uitvaartdienst met begeleiding (incl. BTW)	240	240	240	240	300	tariefverhoging
Omzet 70	2.504.719	2.346.563	2.344.000	2.429.399	2.637.916	
Omzet Crematies	2.309.629	2.175.008	2.169.000	2.208.516	2.398.523	
Omzet Uitvaartdiensten	116.412	95.168	75.000	97.111	118.393	
Omzet Diverse (Ashouders, Koelcel, Zeeumen, ...)	26.773	27.988	30.000	21.500	21.000	
Omzet Catering Onthaalgebouw	51.905	48.399	70.000	102.272	100.000	
Geproduceerde Vaste Activa 72	0	0	0	0	0	
Andere Bedrijfsopbrengsten 74	77.871	57.133	50.000	57.300	50.000	
Opbrengst Metaalrecuperatie	74.559	43.876	50.000	55.000	50.000	
Diverse Bedrijfsopbrengsten	3.312	13.257	0	2.300	0	
Totale Bedrijfsopbrengsten	2.582.590	2.403.697	2.394.000	2.486.699	2.687.916	
Grondstoffen & Handelsgoederen 60	76.944	72.302	90.000	115.842	122.800	
Handelsgoederen Crematorium (Urnen, Steentjes, Muziek, ...)	56.119	54.775	60.000	75.894	79.800	
Handelsgoederen Catering Onthaalgebouw	20.825	17.527	30.000	39.948	43.000	
Diensten & Diverse Goederen 61	560.361	515.289	809.600	998.813	1.082.673	
Administratiekosten (Drukwerk, Telefoon, Bureel, ...)	65.303	72.122	78.000	87.312	91.700	
Kosten Gebouwen (Verzekeringen, Materiaal, Apparatuur, ...)	39.631	29.172	40.000	32.695	35.000	
Kosten Informatica	14.884	26.839	56.000	25.276	30.000	
Kosten Informatie & Communicatie	5.956	3.252	35.000	18.762	8.000	
Partnerschappen & Netwerking	6.348	6.336	6.800	8.500	9.000	
Energiekosten	75.677	178.966	170.000	499.293	603.763	budgetramingen V.E.B. (sept 2022)
Onderhoud & Herstelling & verbetering Gebouwen	85.721	43.137	134.000	79.938	82.510	
Onderhoud & Herstelling Technische Installaties	170.958	77.863	190.800	146.223	123.700	
Diverse Erelonen (Accountancy, Advocaten, Milieu, ...)	73.762	54.485	75.000	69.491	75.000	
Public Relations (incl. verbruik ondernemers & families)	7.534	3.786	8.000	12.324	8.000	
Bestuurskosten (Bestuurders, Revisor, Statutaire kosten, ...)	14.587	19.331	16.000	19.000	16.000	
Personeelskosten 62	779.749	767.372	827.200	873.751	977.000	
Bezoldigingen Personeel (incl. RSZ, Groepsverzekering, MC, ...)	718.954	733.106	772.200	830.406	932.000	baremieke verhogingen + wettel. Loonindexeringen
Verloning Externe Medewerkers (Interim, studenten, PWA, ...)	32.839	20.096	30.000	29.805	30.000	
Diverse Personeelskosten (Recrutering, reiskosten, werkkledij, ...)	27.956	14.170	25.000	13.541	15.000	
Diverse Bedrijfskosten 64	71.824	62.389	50.000	55.000	50.000	
Steun Goed Doel - Recup. Metaalresten	50.000	46.590	50.000	35.000	30.000	
Diverse andere en maatschappelijke projecten	21.824	15.799	0	20.000	20.000	
Totale Bedrijfskosten	1.488.878	1.417.353	1.776.800	2.043.406	2.232.473	
BEDRIJFSRESULTAAT voor AFSCHRIJVINGEN	1.093.712	986.344	617.200	443.292	455.443	
Afschrijvingen 63	548.848	560.190	367.630	414.806	380.099	
Afschrijvingen	510.618	521.960	393.400	395.644	447.694	
Voorzieningen Grote Onderhouds- en herstellingswerken	38.230	38.230	-25.770	19.162	-67.595	opname voorzieningen vernieuwing 2 ovenlijnen
Voorzieningen Overige	0	0	0	0	0	
BEDRIJFSRESULTAAT	544.864	426.154	249.570	28.486	75.344	
Financiële Opbrengsten 75	100.057	82.842	54.502	54.402	54.502	
Ontvangen Intresten	1.593	1.298	1.000	870	1.000	
Opname Kapitaal- & Rentesubsidies	98.464	77.464	53.502	53.502	53.502	
Diverse Financiële Opbrengsten	0	4.080	0	30	0	
Financiële Kosten 65	114.329	103.781	105.500	85.576	99.500	
Betaalde Intresten	113.931	103.377	105.000	84.814	99.000	
Diverse Financiële Kosten	398	405	500	761	500	
Financieel Resultaat	-14.272	-20.939	-50.998	-31.174	-44.998	
BEDRIJFSRESULTAAT voor BELASTINGEN	530.592	405.215	198.572	-2.687	30.346	
Uitzonderlijke Opbrengsten 76	0	0	0	0	0	
Uitzonderlijke opbrengsten	0	0	0	0	0	
Uitzonderlijke Kosten 66	68	1.130	0	6	0	
Uitzonderlijke kosten	68	1.130	0	6	0	
Uitzonderlijk Resultaat	-68	-1.130	0	-6	0	
Winst / Verlies voor belastingen	530.524	404.085	198.572	-2.693	30.346	
Terugbetaalbare Voorheffingen	131	0				
Belastingen op het resultaat Normaal	-131	-28				
Netto Resultaat	530.524	404.085	198.572	-2.693	30.346	
Overgedragen beschikbaar resultaat (cumulatief)	1.112.502	1.516.587		1.513.894	1.544.240	
Projectreserveringen						
integrale vernieuwing/vervanging oveninstallaties	400.000	800.000		800.000	800.000	
milieuinvesteringen - energieneutraliteit	100.000	200.000		200.000	200.000	
nog te besteden goede doelen/maatschappelijke projecten	24.559	23.876				
Resterend beschikbare reserve	587.943	492.711		513.894	544.240	
RATIO's / INDICATOREN						
Cash-Flow	1.079.372	964.275	566.202	412.113	410.445	
Schuldgraad	4,6%	4,4%	4,5%	3,5%	3,8%	
Personeel tgo Omzet	31,1%	32,7%	35,3%	36,0%	37,0%	
Return-on-Investment	24,6%	19,4%	8,8%	-0,1%	1,1%	