

**PSILON - crematorium UITZICHT
begroting 2024**

	gerealiseerd resultaat 2022	begroting 2023	prognose resultaat 31-12-2023	begroting 2024	info
aantal crematies	4411	4.300	4.240	4.300	
aantal uitvaartdiensten	433	400	418	400	
aantal koffietafels	5124	160	189	190	
basistarief crematie (incl. BTW)	535	595	535	595	
sociala tarief crematie (incl. BTW)	75	75	75	75	
basistarief uitvaartdienst met begeleiding (incl. BTW)	240	300	240	300	
Omzet 70	2.461.526	2.637.916	2.662.646	2.703.515	
Omzet Crematies	2.221.644	2.398.523	2.356.272	2.398.523	bij gelijke tarieven
Omzet Uitvaartdiensten	110.877	118.393	122.858	114.972	bij gelijke tarieven
Omzet Diverse (Ashouders, Koelcel, Zeeurnen, ...)	28.088	21.000	34.097	31.905	
Omzet Catering Onthaalgebouw	100.917	100.000	149.419	158.115	tarieven marktconform aanpassen
Geproduceerde Vaste Activa 72	0	0	0	0	
Andere Bedrijfsopbrengsten 74	92.894	50.000	45.499	50.000	
Opbrengst Metaalrecuperatie	86.740	50.000	45.479	50.000	
Diverse Bedrijfsopbrengsten	6.154	0	20	0	
Totale Bedrijfsopbrengsten	2.554.421	2.687.916	2.708.145	2.753.515	
Grondstoffen & Handelsgoederen 60	102.651	122.800	123.829	133.000	
Handelsgoederen Crematorium (Urnen, Steentjes, Muziek, ...)	60.421	79.800	62.795	70.000	meerprijs nieuwe eco-urnes (+1,25 EUR/stuk)
Handelsgoederen Catering Onthaalgebouw	42.230	43.000	61.035	63.000	
Diensten & Diverse Goederen 61	1.017.709	1.082.673	1.036.812	748.377	
Administratiekosten (Drukwerk, Telefonie, Bureel, ...)	84.876	91.700	61.800	80.000	
Kosten Gebouwen (Verzekeringen, Materiaal, Apparatuur, ...)	28.996	35.000	35.194	35.000	
Kosten Informatica	20.895	30.000	37.796	38.000	
Kosten Informatie & Communicatie	4.123	8.000	3.650	8.000	
Partnerschappen & Netwerking	12.278	9.000	13.468	42.000	+30.000 VNOC gedeelde personeelsinzet
Energiekosten	459.684	603.763	211.997	210.777	budgetforecasts VEB
Onderhoud & Herstelling & verbetering Gebouwen	33.072	82.510	52.785	44.000	
Onderhoud & Herstelling Technische Installaties	265.316	123.700	501.527	176.600	
Diverse Erelonen (Accountancy, Milieu-advies, ...)	75.573	75.000	82.832	83.000	
Public Relations (incl. verbruik ondernemers & families)	13.026	8.000	19.763	15.000	
Bestuurskosten (Bestuurders, Revisor, Statutaire kosten, ...)	19.868	16.000	16.000	16.000	
Personeelskosten 62	869.663	977.000	997.281	1.080.000	
Bezoldigingen Personeel (incl. RSZ, Groepsverzekering, MC, ...)	802.627	932.000	896.706	1.015.000	+1 MW / +2 indexverhogingen / +flexipremie techn mws
Verloning Externe Medewerkers (Interim, studenten, PWA, ...)	49.630	30.000	81.753	50.000	
Diverse Personeelskosten (Recrutering, reiskosten, werkledij, ...)	17.406	15.000	18.822	15.000	
Diverse Bedrijfskosten 64	61.908	50.000	50.000	50.000	
Steen Goed Doel - Recup. Metaalresten	52.372	30.000	30.000	30.000	
Diverse andere en maatschappelijke projecten	9.536	20.000	20.000	20.000	
Totale Bedrijfskosten	2.051.931	2.232.473	2.207.922	2.011.377	
BEDRIJFSRESULTAAT voor AFSCHRIJVINGEN	502.490	455.443	500.223	742.138	
Afschrijvingen 63	470.703	380.099	227.834	467.034	
Afschrijvingen	375.887	447.694	372.626	389.826	
Voorzieningen Grote Onderhouds- en herstellingswerken	94.816	-67.595	-144.792	77.208	
Voorzieningen Overige	0	0	0	0	
BEDRIJFSRESULTAAT	31.787	75.344	272.389	275.104	
Financiële Opbrengsten 75	54.364	54.502	54.413	54.502	
Ontvangen Interesten	847	1.000	911	1.000	
Oprname Kapitaal- & Rentesubsidies	53.502	53.502	53.502	53.502	
Diverse Financiële Opbrengsten	15	0	0	0	
Financiële Kosten 65	101.005	99.500	127.004	130.500	
Betaalde Interesten	100.595	99.000	126.040	130.000	
Diverse Financiële Kosten	410	500	963	500	
Financieel Resultaat	-46.641	-44.998	-72.591	-75.998	
BEDRIJFSRESULTAAT voor BELASTINGEN	-14.853	30.346	199.797	199.106	
Uitzonderlijke Opbrengsten 76	0	0	0	0	
Uitzonderlijke opbrengsten	0	0	0	0	
Uitzonderlijke Kosten 66	6	0	6	0	
Uitzonderlijke kosten	6	0	6	0	
Uitzonderlijk Resultaat	-6	0	-6	0	
Winst / Verlies voor belastingen	-14.859	30.346	199.791	199.106	
Terugbetaalbare Voorheffingen	65				
Belastingen op het resultaat Normaal	-65				
Netto Resultaat	-14.859	30.346	199.779	199.106	
Overgedragen beschikbaar resultaat (cumulatief)	1.501.634		1.716.338	1.915.444	
Projectreserveringen					
integrale vernieuwing/vervanging oveninstallaties	800.000		800.000	800.000	
milieuinvesteringen - energieneutraliteit	300.000		200.000	200.000	
nog te besteden goede doelen/maatschappelijke projecten	43.078		38.557		
Resterend beschikbare reserve	358.556		677.781	915.444	
RATIO's / INDICATOREN					
Cash-Flow	455.843	410.445	427.614	666.140	
Schuldgraad	4,1%	3,8%	4,8%	4,8%	
Personeel tgo Omzet	35,3%	37,0%	37,5%	39,9%	
Return-on-Investment	-0,6%	1,1%	7,8%	7,6%	