

In deze bundel kan u de voor openbaarmaking vatbare dossierstukken bij de volgende mededelingen vinden:

4. ISG Westlede - Informatieverwerking in het kader van artikel 441 van het decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017. (met bijlage voor de raadsleden)

4. ISG Westlede - Informatieverwerking in het kader van artikel 441 van het decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017. (met bijlage voor de raadsleden)

Openbare bijlage(n)

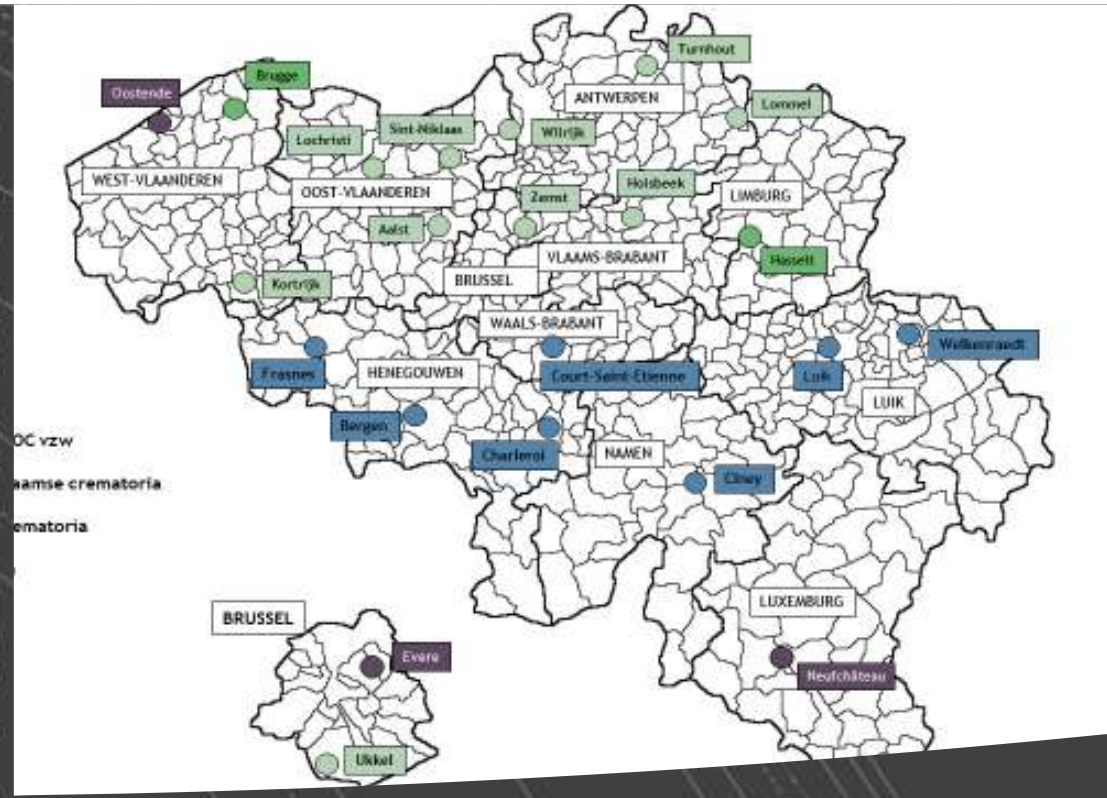
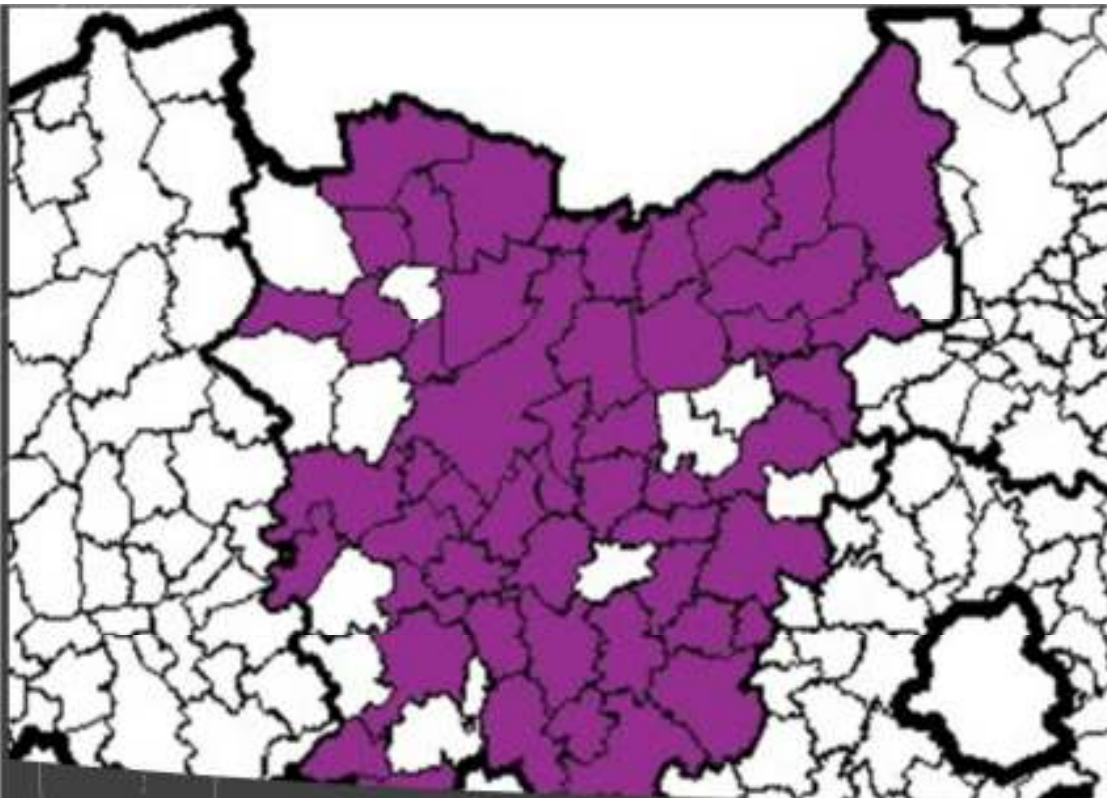
- 20201105_DO_WESTLEDE_Presentatie.pdf



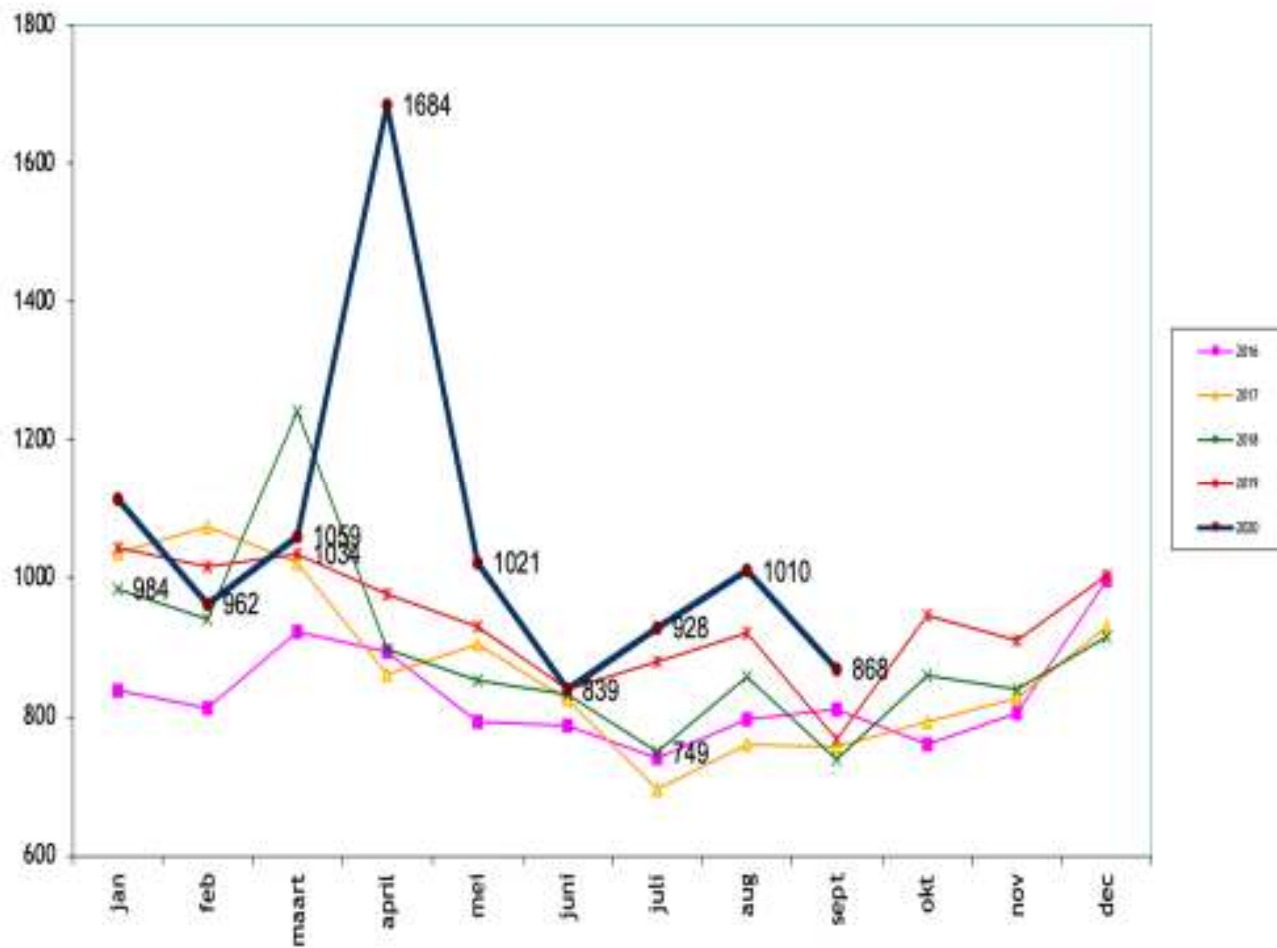
Commissie Verzelfstandiging Gent

Toelichting bij het beleid van
IGS Westlede oktober 2020





- 3 sites: Lochristi (31j), Sint-Niklaas (12j) en Aalst (2j) met volledige dienstverlening
- 11.300 crematies per jaar - Westlede verzorgt 25 % van alle crematies in Vlaanderen
- Pré-Covid: 420.000 bezoekers in 4.000 plechtigheden – 120.000 genodigden aan rouwtafels
- 70 personeelsleden – EV 20 mio – omzet ongeveer 8 mio
- schuldgraad < 5 %, dus zeer laag



Impact van corona in 2020

(tot op vandaag)

- 1.000 extra crematies in eerste corona-piek
- 172% van 2019
- Tot 90% van technisch maximale capaciteit

- Koffiekamers
verboden van 17 maart tot 25 juni. Daarna
graduele opschaling tot 10, dan 50,
vervolgens 40 personen, voor zover social
distancing en horeca-maatregelen dat
toestaan
- Plechtigheden
met eerst 30, dan 15, dan 50, dan 200, nu 40
genodigden voor zover social distancing in
aula's dat toelaten
- Aantallen koffiekamers en plechtigheden
ook teruggeschroefd om distancing tussen
groepen te waarborgen

Impact van
corona in
2020
(tot op vandaag)

Her-Prognose voor cijfers 2020

- Inkomsten Crematies hoger
- Inkomsten Plechtigheden 90%
- Inkomsten Catering 60%
- Minder aankopen catering en minder interimhulp
- Kosten en investeringen gereduceerd

Resultaat is een BHK-verlies van 72.000 euro versus initiële voorspelling van 37.000 euro verlies.

Belangrijk: het resultaat uit de bedrijfsvoering is zeer gezond (+ 1.398.000 euro), nu en in de komende jaren

Besluit: IGS Westlede doorstaat de corona-schok goed

Impact van
corona in
2020
(tot op vandaag)

Pensioenverplichtingen

- IGS Westlede wenst haar pensioenverplichtingen voor statutairen de komende decennia autonoom te dragen
- In 2019 werd een eerste keer extra 500.000 euro boekhoudkundig geprovisioneerd bovenop de reguliere bijdragen. De bedrijfsrevisor maant ons aan deze inspanning jaarlijks te herhalen
- De hierna volgende cijfertabellen geven de beide scenario's weer, met en zonder extra dotatie
- Beslissing over een extra dotatie valt op de AV van juni 2021 die de cijfers en resultaatsbestemming van 2020 goedkeurt

Begroting 2021

Voorzichtig en met negatieve
corona-impact



- 11.500 crematies met tarief + 1%
- Plechtigheden 90% met verhoging naar 250 euro
- Koffiekamers 60% met index + 3%
- Aanwerving Technisch diensthoofd (pensioen), technicus en medewerker plechtigheden om het personeelskader te vervolledigen
- Vaste kosten status quo, variabele kosten meegaand met activiteit

➔ Boekhoudkundig break-even resultaat in 2021

Cijfers 2019 – 2020 - 2021

| | 2019 | 2020 Prognose | 2020 Prognose incl. eventuele Pensioenreserve | 2021 Begroting |
|---|------------------|------------------|--|------------------|
| Totaal Ontvangsten | 7.557.944 | 6.865.289 | 6.865.289 | 7.355.900 |
| Variable Kosten | 907.919 | 606.657 | 606.657 | 696.000 |
| Vaste Kosten | 1.066.557 | 1.016.169 | 1.016.169 | 1.040.000 |
| Bezoldigingen | 3.709.572 | 3.834.909 | 3.834.909 | 3.997.300 |
| Operationele Winst | 1.873.896 | 1.407.554 | 1.407.554 | 1.622.600 |
| Financiële Kosten | 191.045 | 150.726 | 150.726 | 121.000 |
| Financiële opbrengsten | 164.074 | 141.149 | 141.149 | 84.000 |
| Winst voor Afschrijvingen | 1.846.926 | 1.397.977 | 1.397.977 | 1.585.600 |
| Afschrijvingen | 1.304.067 | 1.422.595 | 1.422.595 | 1.571.000 |
| Winst (+)/Verlies(-) na Afschrijvingen | 542.858 | -24.617 | -24.617 | 14.600 |
| Uitzonderlijke Kosten/Opbrensten | 0 | 48.011 | 48.011 | 10.000 |
| Toevoeging aan de Pensioenreserve | 500.000 | 0 | 500.000 | 0 |
| Winst (+)/Verlies (-) van het Boekjaar | 42.858 | -72.628 | -572.628 | 4.600 |
| Cash Flow | 1.846.926 | 1.349.966 | 1.349.966 | 1.575.600 |



