

INTERCOMMUNALE VOOR TERAARDEBESTELLING cvba

Jaarverslag 2017



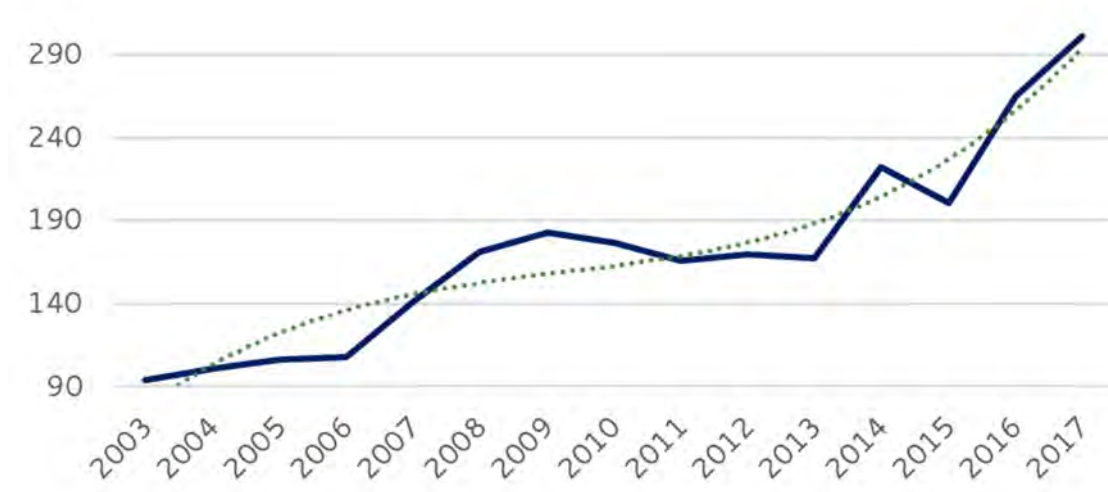
Stilleven

1. Het bestuur

<i>Aangesloten gemeenten</i>	<i>Bestuurders</i>	<i>Afgevaardigden</i>
1. Stad Brussel	Céline Vivier	Jean-Marie Amand
2. St-Agatha-Berchem	Saïd Chibani	Nicolas Pantidis
3. Evere	Karin Bouko	Pascal Freson
4. Ganshoren	Karima Souiss	Joëlle Petit
5. Elsene	Alexandra De Roose	Hassan Chegani
6. Koekelberg	Khadija Zamouri	Jean-Louis Willems
7. St-Jans-Molenbeek	Youssef Lakhroufi	Youssef Lakhroufi
8. St-Gillis	Maglis Angelinna	Carlo Luyckx
9. St-Joost	Mustafa Alperen Özdemir	Döne Dagyarani
10. Schaarbeek	Isabelle Durant	Isabelle Durant
11. Ukkel	Jérôme Toussaint	Jérôme Toussaint

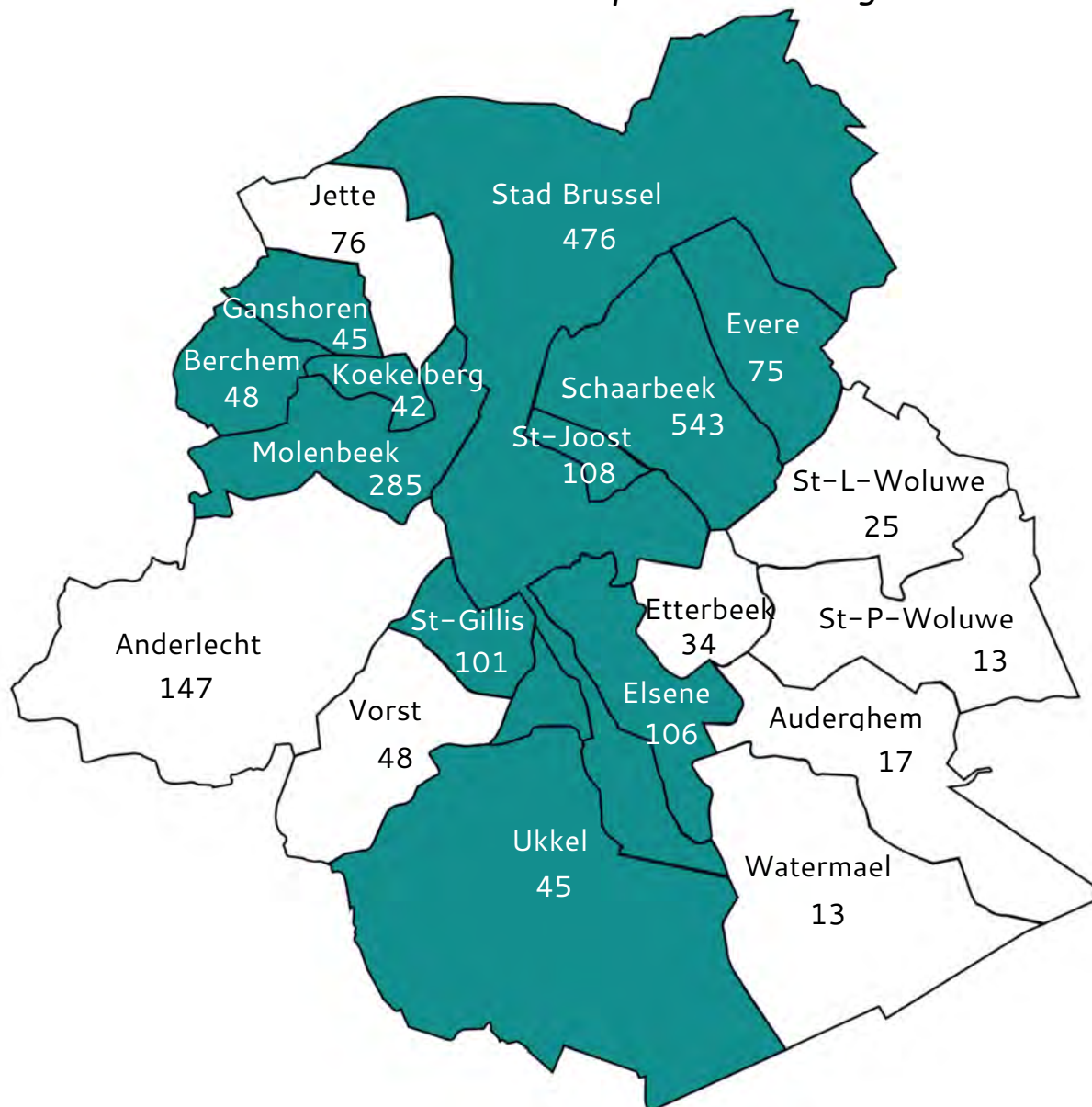
Directeur : Ludo Beckers

2. Het aantal verkochte concessies per jaar

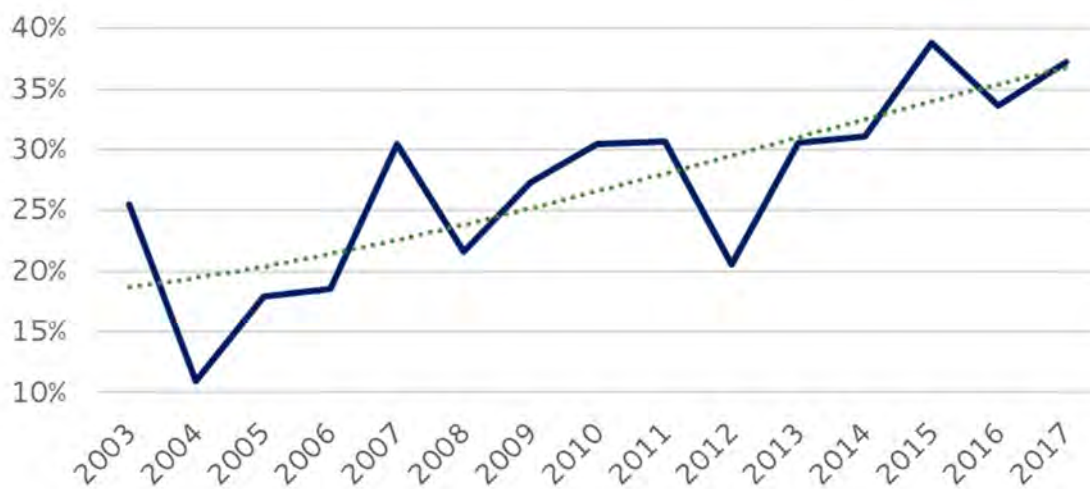


Van 15 april 2002 tot 31 december 2017 hebben we **2.615** concessies verkocht. Dit jaar hebben we **301** concessies verkocht.

3. Het aantal verkochte concessies per Brusselse gemeente



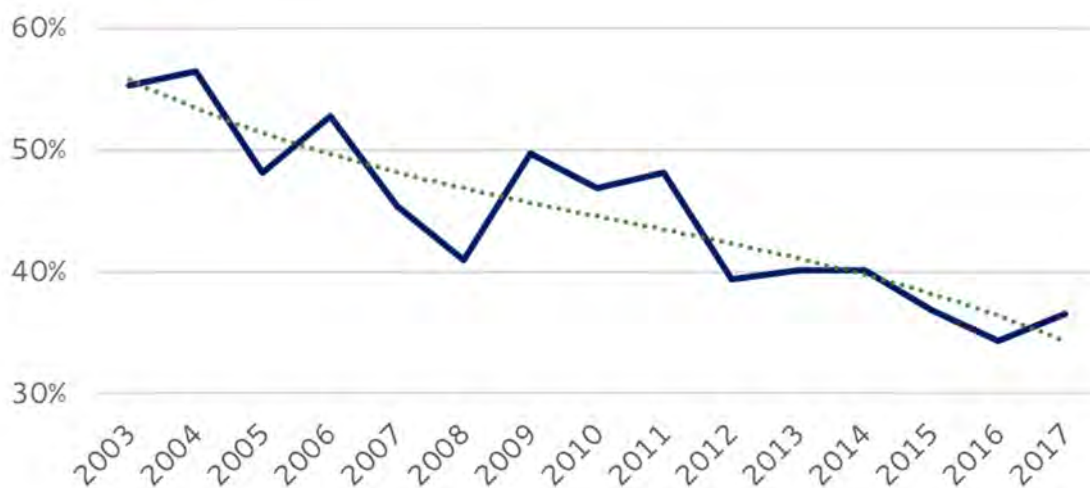
4. Het percentage overledenen die niet in een aangesloten gemeente wonen



Dit jaar komen **20%** van de overledenen uit een gemeente die niet aangesloten is. (vooral Anderlecht, Jette en Vorst).

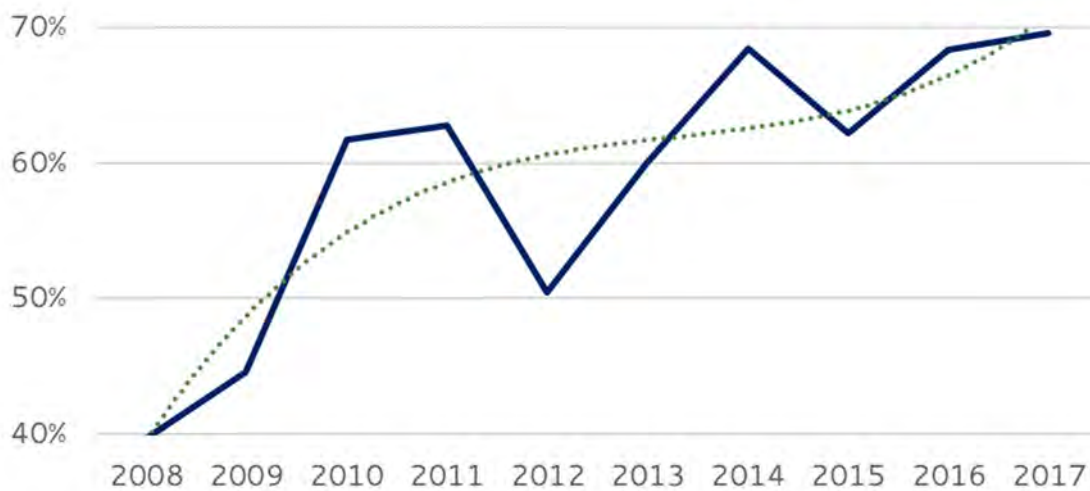
17% van de overledenen wonen buiten Brussel.

Het percentage kinderen



In 2017 zijn **37%** van de overledenen kinderen (hoofdzakelijk onvoldragen kinderen).

5. Het percentage concessies voor 25 jaar



De eerste jaren verkochten we slechts concessies voor 50 jaar tegen 2.150 €.

Vanaf 2008 verkopen ook concessies voor 25 jaar tegen 1.200 €.

Dit jaar zijn **70%** van de graven voor volwassenen concessies voor 25 jaar.

6. De balans

62% van onze balans bestaat uit ons eigen vermogen.

96% van onze investeringen betreft de inrichting van de begraafplaats :

38% van dat bedrag werd aan de aanleg van de begraafplaats besteed en

44% aan het leggen van steunkaders die de graven begrenzen.

Hoewel die investeringen na 20 jaar boekhoudkundig worden afgeschreven zal de intercommunale er veel langer van genieten.

	<i>2016</i>	<i>2017</i>	
PASSIVA (Onze middelen)	<u>1.052.007</u>	<u>1.119.872</u>	
EIGEN VERMOGEN	<u>617.295</u>	<u>691.404</u>	
Kapitaal	<u>136.347</u>	<u>136.347</u>	
Réserves	<u>388.634</u>	<u>388.634</u>	Eigen winst
Overgedragen winst	<u>92.313</u>	<u>166.423</u>	Van jaar tot jaar
VOORZIENING	<u>72.000</u>	<u>60.000</u>	Schaarbeek
SCHULDEN	<u>362.712</u>	<u>368.468</u>	Aanleg van de begraafplaats
Op meer dan 1 jaar	<u>147.593</u>	<u>112.656</u>	
Op minder dan 1 jaar	<u>187.635</u>	<u>223.691</u>	
REGULARISATIE	<u>27.484</u>	<u>32.122</u>	Rente
ACTIVA (Besteding)	<u>1.052.007</u>	<u>1.119.872</u>	
VASTE ACTIVA	<u>702.093</u>	<u>744.933</u>	Restwaarde
Bouwwerk	<u>692.799</u>	<u>711.566</u>	Kaders, bekisting ...
Werktuigen	<u>3.991</u>	<u>2.441</u>	Panelen, pompen, touwen ...
Meubilair	<u>1.199</u>	<u>1.048</u>	Bureau, kasten, stoelen ...
Rollend materieel	<u>3.228</u>	<u>5.817</u>	Graafmachine, grasmaaier ...
Informatica	<u>877</u>	<u>1.470</u>	Software, computer, scherm
Vaste activa in aanbouw	<u>10543</u>	<u>22.591</u>	Architecten, studie bureau
VLOTTENDE ACTIVA	<u>349.913</u>	<u>374.939</u>	
Vorderingen < 1 jaar	<u>25.595</u>	<u>11.765</u>	« Klanten »
Liquide middelen	<u>324.318</u>	<u>363.174</u>	Spaargeld Triodos, r/c post

De vervanging van de directeur en de begrafenissen worden aan de gemeente Schaarbeek uitbesteden. We hebben 60.000 € voor die onderaanbesteding voorzien. De factuur krijgen we pas in 2018.

7. De resultatenrekening

	2016	2017	
OPBRENGSTEN	428.945	440.595	
OMZET	357.800	374.425	+ 4,5 %
ANDERE OPBRENGSTEN	71.145	66.170	5.000 € / gemeente Aansluiting Koekelberg
KOSTEN	353.847	358.316	+ 1 %
DIENSTEN / GOEDEREN	135.302	150.644	+ 11 %
Huur terrein	7.686	6.735	Erfpacht
Onderhoud terrein	14.121	18.373	Schiste, planten, houtkrullen ...
Huur machines	0	5.809	Onkruidbestrijding
Onderhoud rollend materieel	2.522	8.897	Versleten graafmachine
Bureaubenodigheden	1.099	1.320	
Boeken, documentatie	190	168	
Klein materiaal	1.957	2.062	Aankopen < 250 €
Water, gas, elektriciteit	1.732	1.520	Tweejarige aankoop diesel
Sociaal secretariaat	1.139	951	
Schaarbeek	70.587	78.432	Onderaanneming 2016
Verzekeringen	1.330	1.323	
Opleidingskosten	117	60	Informatica
Deskundigen	14.157	10.634	Tuinier
Revisor	2.454	2.454	Revisor
Post	188	184	
Telefonie, webhosting	2.168	2.251	
Verplaatsingskosten	865	964	0,3352 € / Km
Onthaalkosten	492	171	R.B. + A.V.
Zitpenningen	10.121	7.561	175 € / vergadering
Wettelijke publicaties	1.406	68	Statuten, jaarrekening B.N.B.
Communicatie	972	708	Folders
BEZOLDIGINGEN	138.812	131.099	Directeur
AFSCHRIJVINGEN	79.044	85.839	Verbruikte deel
ANDERE Winsten/Kosten	11.232	-9.266	Voorziening + bouwvergunning
Bedrijfswinst	64.555	82.279	

Financiële opbrengsten	140	13	Rente op belegging
Financiële kosten	5.642	4.929	Rente op lening
Uitzonderlijke opbrengsten	2.000	1.747	Regularisatie sociale premies
Uitzonderlijke kosten	10.384	5.000	Schaarbeek 2015
<i>TE BESTEMMEN WINST</i>	<i>50.669</i>	<i>74.110</i>	

8. Uitleg

- Voorziening : 60.000 €

In 2016 hadden we 72.000 € voorzien om het gemeentelijke personeel te betalen. In 2017 hebben we de factuur gekregen :

✓ Toezicht	6.944 €
✓ Vervanging van de directeur	11.951 €
✓ Begrafenissen	20.643 €
✓ Tuinwerk	38.284 €

Dit jaar hebben we 60.000 € voorzien omdat de intercommunale de beslissing heeft genomen zich tot een onafhankelijke tuinier te wenden. De factuur zullen we pas in 2018 krijgen.

- Vaste activa in aanbouw : 22.591 €

In 2015 heeft de intercommunale de beslissing genomen haar eigen gebouw te laten bouwen.

Deze kosten dekken de honoraria van de architecten	14.847 €
en de adviesbureau	7.744 €

- Onderhoud van het terrein : 18.373 €

De onderhoudskosten zijn gestegen omdat we de bloemperken met een worteldoek en spanen hebben bedekt.

We hebben ook verschillende machines gehuurd om verscheidene technieken om het onkruid te bestrijden uit te testen : een thermische schoffel, een mechanische schoffel, stoom en kokend water

- Onderhoud van het rollend materieel : 8.897 €

De onderhoudskosten van de graafmachine zijn belangrijk omdat onze machine versleten is.

- Andere kosten en winsten : - 9.266 €

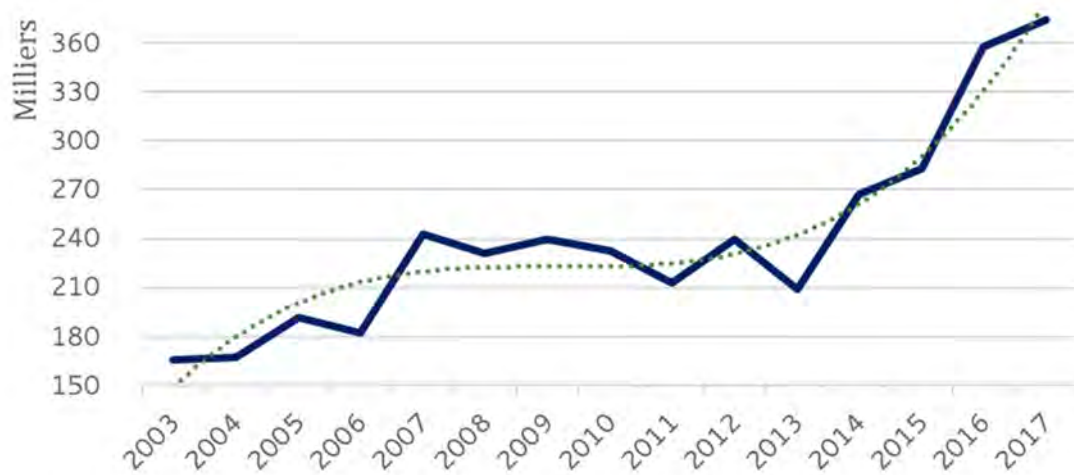
Dit jaar hebben we een bouwvergunning aangevraagd.

Als we de vermindering van de voorziening (60.000 € in plaats van 72.000 €) bij de bouwvergunning optellen komen we op - 9.266 €.

Op elke verkoop van 100 € maken we dit jaar 18 € winst.

9. Conclusie

- De twee laatste jaren hebben we meer dan **250** concessies per jaar verkocht en is onze omzet groter dan **350.000 €** per jaar.



- **83%** van de overledenen wonen in Brussel, maar **20%** wonen in een Brusselse gemeente die niet aangesloten is. Ondanks de versoepeling van de toetredingsvoorwaarden zijn **8** Brusselse gemeenten niet bij de intercommunale aangesloten.
- Sinds 2012 vermindert de hoeveelheid begraven kinderen (meestal ongeboren vruchten).
- Deze laatste jaren zijn **70%** van de verkochte graven concessies voor 25 jaar (de duur is wel hernieuwbaar).

10. Vooruitzichten

De intercommunale heeft de beslissing genomen een gebouw op het uitspringende deel van het perceel 21 te bouwen. We zullen stilaan zelfstandig werken en steeds minder beroep doen op het personeel van de gemeentelijke begraafplaats.

De gemeente Schaarbeek wil dat onze percelen afgesloten worden maar onze percelen zijn door gemeentelijke percelen omringd. We zitten ingesloten.

Om het voortbestaan van onze begraafplaats te garanderen is de gemeente Schaarbeek van plan ons een extra perceel te verhuren : het perceel 20.

Zo zullen we genoeg ruimte hebben om de percelen bij toerbeurt te gebruiken.



Ludo Beckers,
Secretaris

Céline Vivier,
Voorzitster