

Model transparantie opbouw leges en heffingen

Cluster / Afdeling:
Naam product:

Stadsbeheer
grafrechten/exploiteren begraafplaatsen

1. Inventarisatie van determinanten

Prijspijl op basis van begroting 2018

Activiteiten ten behoeve van totstandkoming product	Totale kosten
Welke activiteiten worden uitgevoerd?	Per activiteit per jaar (€)
1. Aanleggen, onderhouden en exploiteren van de begraafplaatsen tbv het afgeven van rechten voor en gebruik van grafruimtes.	€ 69.111,86
2. gebruik algemeen graf	€ 31.822,81
3. Gereed maken, ruimen van graven, begeleiding van begravenissen inclusief adm. vastlegging persoonsgegevens	€ 480.380,69
4. Bijzetten en verstrooien van asbussen en urnen, incl. adm. vastlegging persoonsgegevens	€ 71.743,86
5. grafbedekking	€ 141.571,27
overig	€ 150.085,73
Totale kosten activiteiten (directe en indirecte kosten)	€ 944.716,22

Gemiddelde inkomsten afgelopen 5 jaar 599.232,00

BCF ('fictieve' compensabele BTW) € 128.686

Totale kosten per jaar 944.716

*) Zie blok 5 voor een uitgebreidere toelichting

2. Prognose en historie productiegegevens

Gemiddelde aantal gebeurtenissen over de afgelopen 3 jaar	161
Kostprijs per product o.b.v. historische productie en kosten	€ 5.880
Hoeveel producten verwacht u gemiddeld per jaar te gaan leveren in de komende 4 jaar?	165
Reele kostprijs per product o.b.v. toekomstige productie en te maken kosten	€ 5.740

3. Beleids- en/of wetgevingseffecten

Beschrijving	Oorsprong	Effect op prijs per product
Totale effect beleidwijzigingen		

4. Vast te stellen prijs en percentage kostendekkendheid

Totale kosten lijkbezorging	€ 944.716,22
Geraamde inkomsten lijkbezorgingsrechten	€ 585.000,48
Kostendekkendheidspercentage	62%

5. Overzicht van aannames en toelichting op de in het model opgevoerde gegevens

De tarieven voor de lijkbezorgingsrechten zijn voor 2023 aangepast met het algemene stijgingspercentage.