

Bijlage 2.

Cijfermatige onderbouwing begrafenisrechten 2012

Uitgangspunten berekening

Aantal begrafenissen	141
Aantal te onderhouden graven	4940
Niet afgekocht onderhoud	504

**Extra bijdrage in verband met reserve afkoop onderhoud graven**

Collegebesluit: Bijdrage onderhoudstarieven	€ 24.000,00	Verdeelsleutel: naar rato van het aantal afgekochte en niet afgekochte graven t.o.v. het gemiddelde aantal nieuw uitgegeven graven in de laatste twee jaar.
Gemiddeld aantal nieuw uitgegeven graven	70	
Aantal afkoop	45	
Aantal niet afkoop	25	
Te verwerken in tarieven onderhoud	€ 8.571,43 (17,01 euro extra)	
Te verwerken in afkoopsom	€ 15.428,57	

Begraaftarief

Personeel	uren	tarief	Totaal	Percentage doorbelast	Doorbelaste kosten	
Civiel buiten	11	€ 44,67	€ 491,37	100	€ 491,37	
Civiel binnen (toezicht)	25	€ 86,41	€ 2.160,25	50	€ 7,66	
Civiel binnen (algemeen)	50	€ 86,41	€ 4.320,50	50	€ 15,32	€ 514,35
<b>Tractiekosten</b>						
Grafdelfmachine			€ 21.265,00	100	€ 150,82	
Overige tractie			€ 16.121,00	50	€ 57,17	€ 207,98
<b>Overige kosten</b>						
Kapitaallasten			€ 46.341,00	50	€ 164,33	
Aula's/baaruhsjes			€ 24.194,00	50	€ 85,79	
Kosten inning/calculatie			€ 6.570,00	50	€ 23,30	
Kapitaallasten (columbaria)			€ 0,00	50	€ 0,00	€ 273,42
						€ 995,76

**Kostendekkend tarief**

Begraaftarief asbussen

Personeel	Uren	Tarief	Totaal	Percentage doorbelast	Doorbelast in tarief	
Civiel buiten	3	€ 44,67	€ 134,01	100	€ 134,01	
Civiel binnen (toezicht)	25	€ 86,41	€ 2.160,25	50	€ 7,66	
Civiel binnen (algemeen)	50	€ 86,41	€ 4.320,50	50	€ 15,32	€ 156,99
<b>Tractie</b>						
Kosten tractie			€ 27,00	100	€ 27,00	€ 27,00
<b>Algemene kosten</b>						
Algemene kosten			€ 54,68	100	€ 54,68	€ 54,68
						€ 238,68

**Kostendekkend tarief**

Onderhoudstarief

Totale kosten prim begroting 2012	€ 438.007,00	
-/- Jaarlijkse ontvangst begraaftarief	€ 140.401,55	
-/- Opbrenst plaatsen gedenktekens	€ 2.700,00	
<b>Kosten onderhoud</b>	€ 294.905,46	
Regulier tarief	€ 59,70	
Ophoging tarieven (12.000 cumulatief)	€ 17,01	
Tarief inclusief extra bijdrage	€ 76,70	€ 38.658,95
<b>Nieuw tarief 2012</b>		€ 76,70

Berekening afkoopsom onderhoud graven

Afkoopsom 2011	€ 3.101,00	
Indexatie obv stijging onderhoudslasten t.o.v 2011	€ 92,16	
Ophoging tarieven (12.000 cumulatief)	€ 342,85	
	€ 3.536,01	
<b>Nieuwe afkoopsom</b>		€ 3.536,01

Berekening jaarlijkse voeding uit reserve afkoop onderhoud graven

Onderhoudslasten	€ 294.905,46	
-/- Opbrensten kohier 2011	€ 38.658,95	
<b>Bijdrage uit reserve</b>	€ 256.246,51	
Rentebijdring in begroting	€ 39.714,00	
<b>Beschikking uit reserve</b>	€ 216.532,51	