

**BIJLAGE MODEL KOSTENDEKKENDHEID LEGES 2015**

**TITEL 1. DIENSTVERLENING ALGEMEEN**

**1. Geraamde lasten**

<b>Bevolkingsadministratie (lasten)</b>			<b>Raming</b>		
<b>60902</b>	<b>ecl</b>	<b>Bevolkingsadministratie</b>	<b>Bedrag</b>	<b>Percentage</b>	<b>Bedrag leges</b>
60902	11000	Personeel burgerlijke stand	€ 8.000,00	70%	€ 5.600,00
60902	34900	Overige goederen en/of diensten burgerlijke stand	€ 14.820,00	70%	€ 10.374,00
60902	61000	Kapitaallasten bevolkingsadministratie	€ 13.303,00	100%	€ 13.303,00
60902	62004	Personeelskosten bevolkingsadministratie	€ 377.500,00	30%	€ 113.250,00

<b>60903</b>	<b>ecl</b>	<b>Reisdocumenten en rijbewijzen</b>	<b>Bedrag</b>	<b>Percentage</b>	<b>Bedrag leges</b>
60903	41100	Leges reisdocumenten en rijbewijzen (rijksafdracht)	€ 207.800,00	100%	€ 207.800,00

<b>60907</b>	<b>ecl</b>	<b>Frontoffice</b>	<b>Bedrag</b>	<b>Percentage</b>	<b>Bedrag leges</b>
60907	34900	Overige goederen en/of diensten	€ 40.910,00	50%	€ 20.455,00
60907	62004	Personeelskosten frontoffice	€ 494.500,00	50%	€ 247.250,00

**Andere**

<b>Openbare orde en veiligheid (lasten)</b>			<b>Raming</b>		
<b>(sub)product</b>	<b>ecl</b>	<b>Omschrijving</b>	<b>Bedrag</b>	<b>Percentage</b>	<b>Bedrag leges</b>
60307	62003	Personeelskosten	€ 63.208,00	33%	€ 20.858,64

<b>Nutsvoorzieningen (lasten)</b>			<b>Raming</b>		
<b>(sub)product</b>	<b>ecl</b>	<b>Omschrijving</b>	<b>Bedrag</b>	<b>Percentage</b>	<b>Bedrag leges</b>
61204	62004	Personeelskosten	€ 17.895,00	100%	€ 17.895,00

<b>Parkeren (lasten)</b>			<b>Raming</b>		
<b>(sub)product</b>	<b>ecl</b>	<b>Omschrijving</b>	<b>Bedrag</b>	<b>Percentage</b>	<b>Bedrag leges</b>
61208	34900	Parkeren	€ 100,00	100%	€ 100,00

totaal      €      **656.886**

**Toelichting verdeelsleutels:**

Personeelskosten bevolkingsadministratie (60902): 30%

wel toerekenbaar: werkzaamheden huwelijk/partnerschap, uittreksel GBA en verklaring omtrent gedrag  
niet toerekenbaar: geboorte, overlijden, ontbinding huwelijk/partnerschap, verhuizing, vestiging, vertrek, verstrekken inlichtingen, onderzoek, statistiek, kwaliteitszorg.

Personeelskosten burgerlijke stand (60902): 70%

wel toerekenbaar: uittreksel burgerlijke stand, aangiften, akten en voltrekkingen huwelijk/partnerschap,  
niet toerekenbaar: aangifte geboorte en overlijden, (geslachts)naamwijziging.

Kosten frontoffice (60907): 50%

Betreft het gemiddelde van de verdeling bij de bevolkingsadministratie en burgerlijke stand.

Personeelskosten openbare orde en veiligheid (60307): 66%

De uren geboekt op uitvoering APV en bijzondere wetten en vergunningverlening openbare orde en veiligheid worden toegerekend aan de leges. Op basis van tijdschrijfgegevens gedurende drie jaar is het aandeel gemiddeld 66%. Dit wordt voor 33% toegerekend naar openbare orde en veiligheid, voor 20% naar horecavergunningen (in titel 3) en 13% naar evenementen (in titel 3).

## 2. Geraamde baten

Publiekszaken (baten)					
60905	ecl	Omschrijving			Bedrag leges
60905	34010	Leges reisdocumenten			€ 337.370,00
60905	34010	Burgerlijke stand			€ 22.100,00
60905	34010	Verklaringen omtrent gedrag			€ 15.000,00
60905	34010	Leges bevolkingsadministratie			€ 17.650,00
60905	34012	Leges rijbewijzen			€ 83.055,00

Overige publiekszaken (baten)					
(sub)product		Omschrijving			Bedrag leges
61208	34000	Parkeren			€ 100,00
61140	34010	Leges gehandicaptenparkeerkaarten			€ 10.000,00

### Andere

Openbare orde en veiligheid (baten)					
(sub)product		Omschrijving			Bedrag leges
60307	34010	Secretarieleges APV en bijzondere wetten	€ 18.180,00	50%	€ 9.090,00

Onderhoud wegen / nutsvoorzieningen (baten)					
(sub)product		Omschrijving			Bedrag leges
61204	34904	Leges/ bijdragen leggen kabels in grond gemeente			€ 50.000,00

totaal € 544.365

### Toelichting verdeelsleutel:

#### Secretarieleges APV en bijzondere wetten (60307)

Van de opbrengst heeft 50% betrekking op diverse APV-vergunningen, 15% op horecavergunningen (in titel 3), en 35% op evenementen (in titel 3).

## 3. Overzicht kostendekking (op titelniveau)

			lasten	baten	kostendekking
Titel 1		Dienstverlening algemeen			
Totaal			€ 656.886	€ 544.365	82,9%

**TITEL 2.****DIENSTVERLENING VALLEND ONDER FYSIEKE  
LEEFOMGEVING / OMGEVINGSVERGUNNING****1. Geraamde lasten**

<b>Preventie (lasten)</b>			<b>Raming</b>		
(sub)product		Omschrijving	Bedrag	Percentage	Bedrag leges
60305	42400	Kosten preventie (Vru)	€ 71.800,00	100%	€ 71.800,00

<b>Onderhoud wegen (lasten)</b>					
(sub)product		Omschrijving	Bedrag	Percentage	Bedrag leges
61204	34904	Aanleg inritten, uitweg / werkzaamh. voor derden	€ 4.000,00	100%	€ 4.000,00

<b>Onderhoud groen (lasten)</b>					
(sub)product		Omschrijving	Bedrag	Percentage	Bedrag leges
61216	62004	Personeelskosten onderhoud groen	€ 651.100,00	3%	€ 19.533,00

<b>Ruimtelijke ordening (lasten)</b>					
(sub)product		Omschrijving	Bedrag	Percentage	Bedrag leges
61310	62003	Personeelskosten ruimtelijke ordening	€ 666.300,00	vast bedrag	€ 87.500,00

<b>Geo-informatie (lasten)</b>					
(sub)product		Omschrijving	Bedrag	Percentage	Bedrag leges
60801	62004	lasten Geoinformatie	€ 387.300,00	vast bedrag	€ 75.000,00

<b>Bouwzaken (lasten)</b>					
(sub)product		Omschrijving	Bedrag	Percentage	Bedrag leges
61312	34350	Bouw en woningtoezicht, uitbesteed werk	€ 16.360,00	100%	€ 16.360,00
61312	34900	Overige goederen en/of diensten (oa welstand)	€ 30.680,00	100%	€ 30.680,00
61312	34360	Applicatie vergunningverlening en handhaving	€ 26.250,00	100%	€ 26.250,00
61312	61000	kapitaallasten bouwkundige aanpassingen	€ 5.657,00	100%	€ 5.657,00
61312	62004	Personeelskosten bouw- en woningtoezicht	€ 714.406,00	74%	€ 528.660,44

totaal      €      **865.440**

**Toelichting verdeelsleutels:**Personeelskosten onderhoud groen (61216): 3%

De uren voor omgevingsvergunningen (kappen) worden toegerekend aan de leges. Op basis van tijdschrijfgegevens gedurende drie jaar wordt 3% van de totale lasten toegerekend aan de leges.

Personeelskosten ruimtelijke ordening (61310)

Bij de begroting 2011 is besloten om kosten van ruimtelijke medewerking te verhalen (vrijstellingen bestemmingsplan e.d.).

Kosten vastgoed (60801)

Het onderdeel Geo-informatie is deels ondersteunend aan Wabo processen.

Bij de begroting 2011 is besloten dat een bedrag van € 75.000 aan de leges wordt toegerekend.

Personeelskosten bouw- en woningtoezicht (61312): 74%

De uren voor omgevingsvergunningen (bouwen en slopen) worden toegerekend aan de leges. De kosten van vergunningverlening en eerste controle zijn verhaalbaar. De kosten van handhaving (na controle en gereedmelding) zijn niet verhaalbaar.

Op basis van tijdschrijfgegevens gedurende drie jaar is het aandeel verhaalbare kosten 74%.

## 2. Geraamde baten

<b>Onderhoud wegen (baten)</b>			
(sub)product		Omschrijving	Bedrag leges
61204	34904	Leges omgevingsvergunningen (uitweg, inrit)	€ 4.000,00

<b>Ruimtelijke ordening (baten)</b>			
(sub)product		Omschrijving	Bedrag leges
61310	34010	Leges ruimtelijke medewerking (vrijstellingen e.d.)	€ 87.500,00

<b>Bouwzaken (baten)</b>			
(sub)product		Omschrijving	Bedrag leges
61312	34010	Leges omgevingsvergunningen (bouwen, slopen)	€ 720.506,00

totaal € 812.006

## 3. Overzicht kostendekking (op titelniveau)

			lasten	baten	kostendekking
<b>Titel 2</b>		<b>Dienstverlening fysieke leefomgeving</b>			
<b>Totaal</b>			<b>€ 865.440</b>	<b>€ 812.006</b>	<b>93,8%</b>

**TITEL 3.****DIENSTVERLENING VALLEND ONDER DE  
EUROPESE DIENSTENRICHTLIJN****1. Geraamde lasten**

<b>hoofdstuk 1</b>		<b>Horeca (lasten)</b>	<b>Raming</b>		
(sub)product		Omschrijving	Bedrag	Percentage	Bedrag leges
60307	62003	Personeelskosten	€ 63.208,00	20%	€ 12.641,60

<b>hoofdstuk 2</b>		<b>Prostitutiebedrijven (lasten)</b>			
(sub)product		Omschrijving	Bedrag	Percentage	Bedrag leges
60307	62003	Personeelskosten	€ -		€ -

<b>hoofdstuk 3</b>		<b>Evenementen (lasten)</b>			
(sub)product		Omschrijving	Bedrag	Percentage	Bedrag leges
60307	62003	Personeelskosten	€ 63.208,00	13%	€ 8.217,04

<b>hoofdstuk 4</b>		<b>Brandveiligheid (lasten)</b>			
(sub)product		Omschrijving	Bedrag	Percentage	Bedrag leges
61312	42400	Kosten preventie (Vru)	€ -	100%	€ -

<b>hoofdstuk 5</b>		<b>Kinderopvang (lasten)</b>			
(sub)product		Omschrijving	Bedrag	Percentage	Bedrag leges
61127	42402	GGD, inspecties	€ 2.640,00	100%	€ 2.640,00
61132	62003	Personeelskosten voorschoolse periode	€ 26.000,00	20%	€ 5.200,00

totaal      €      **28.699**

**Toelichting verdeelsleutels:**Personeelskosten openbare orde en veiligheid (60307): 66%

De uren geboekt op uitvoering APV en bijzondere wetten en vergunningverlening openbare orde en veiligheid worden toegerekend aan de leges. Op basis van tijdschrijfgegevens gedurende drie jaar is het aandeel gemiddeld 66%. Dit wordt voor 33% toegerekend naar openbare orde en veiligheid, voor 20% naar horecavergunningen (in titel 3) en 13% naar evenementen (in titel 3).

Personeelskosten voorschoolse periode (61132): 15%

Op grond van bezuinigingsmaatregelen in de begroting 2012 is besloten om leges te heffen voor aanvragen kinder- en gastouderopvang (Wmo taakstelling, bezuiniging sociaal domein). De personeelskosten worden voor 20% toegerekend.

## 2. Geraamde baten

hoofdstuk 1		Horeca (baten)	Raming		
(sub)product		Omschrijving			Bedrag leges
60307	34010	Secretarieleges APV	€ 18.180,00	15%	€ 2.727,00
hoofdstuk 2		Prostitutiebedrijven (baten)			
(sub)product		Omschrijving			Bedrag leges
60307	34010	Secretarieleges APV	€ 18.180,00	0%	€ -
hoofdstuk 3		Evenementen (baten)			
(sub)product		Omschrijving			Bedrag leges
60307	34010	Secretarieleges APV	€ 18.180,00	35%	€ 6.363,00
hoofdstuk 4		Brandveiligheid (baten)			
(sub)product		Omschrijving			Bedrag leges
61312	34010	Leges gebruiksvergunningen	€ -	100%	€ -
hoofdstuk 5		Kinderopvang (baten)			
(sub)product		Omschrijving			Bedrag leges
61127	34010	Leges kinderopvang	€ 6.900,00	100%	€ 6.900,00
				totaal	€ 15.990

### Toelichting verdeelsleutel:

#### Secretarieleges APV en bijzondere wetten (60307)

Van de opbrengst heeft 50% betrekking op diverse APV-vergunningen, 15% op horecavergunningen (in titel 3), en 35% op evenementen (in titel 3).

## 3. Overzicht kostendekking (op hoofdstukniveau)

			lasten	baten	kostendekking
<b>Titel 3</b>		<b>Dienstverlening Europese Dienstenrichtlijn</b>			
hoofdstuk 1		Horeca	€ 12.642	€ 2.727	21,6%
hoofdstuk 2		Prostitutiebedrijven	€ 0	€ 0	nvt
hoofdstuk 3		Evenementen	€ 8.217	€ 6.363	77,4%
hoofdstuk 4		Brandbeveiligingsverordening	€ 0	€ 0	nvt
hoofdstuk 5		Kinderopvang	€ 7.840	€ 6.900	88,0%
<b>totaal</b>			<b>€ 28.699</b>	<b>€ 15.990</b>	<b>55,7%</b>

## OVERZICHT KOSTENDEKKENDHEID TOTAAL

### Toelichting:

De (wettelijke) vereisten voor kostendekkendheid van de leges zijn als volgt:

- Leges mogen ingevolge art. 229b van de Gemeentewet maximaal kostendekkend zijn op ramings- c.q. begrotingsbasis;
- De drie titels waaruit de legesverordening bestaat worden elk afzonderlijk op kostendekkendheid beoordeeld, dit omdat onderlinge kruissubsidiëring tussen de titels niet is toegestaan;
- Voor titel 3 (Eur. dienstenrichtlijn) geldt bovendien dat de afzonderlijke hoofdstukken maximaal kostendekkendheid mogen zijn, en ook dat onderlinge kruissubsidiëring tussen deze hoofdstukken niet is toegestaan.

Zie voor een uitgebreide toelichting de Notitie kostendekkendheid leges (raadsbesluit 17-12-2009).

			lasten	baten	kostendekking
<b>Titel 1</b>		<b>Dienstverlening algemeen</b>			
<b>sub-totaal</b>			<b>€ 656.886</b>	<b>€ 544.365</b>	<b>82,9%</b>
<b>Titel 2</b>		<b>Dienstverlening omgevingsvergunning</b>			
<b>sub-totaal</b>			<b>€ 865.440</b>	<b>€ 812.006</b>	<b>93,8%</b>
<b>Titel 3</b>		<b>Dienstverlening Europese Dienstenrichtlijn</b>			
hoofdstuk 1		Horeca	€ 12.642	€ 2.727	21,6%
hoofdstuk 2		Prostitutiebedrijven	€ 0	€ 0	
hoofdstuk 3		Evenementen	€ 8.217	€ 6.363	77,4%
hoofdstuk 4		Brandbeveiligingsverordening	€ 0	€ 0	
hoofdstuk 5		Kinderopvang	€ 7.840	€ 6.900	88,0%
<b>sub-totaal</b>			<b>€ 28.699</b>	<b>€ 15.990</b>	<b>55,7%</b>
<b>Totaal</b>			<b>€ 1.551.025</b>	<b>€ 1.372.361</b>	<b>88,5%</b>

### Conclusie:

De leges voldoen aan de hierboven genoemde (wettelijke) vereisten voor kostendekkendheid. Dit geldt op totaalniveau, op titelniveau als ook op hoofdstukniveau (binnen titel 3).

In totaal worden de geraamde lasten voor de dienstverleningen voor 88,5% gedekt door geraamde baten.