Gemeente Houten

Bijlage 4b Kostendekkendheid leges 2023 20-9-2022.docx

Ronald van Engeland
20-9-2022

Inleiding 4
1. Belang vaststellen kostendekkendheid 4
1.1 Kruissubsidiëring 4
1.2 Uitvoering onderzoek....5
1.3 Toerekenbare kosten....5
1.4 Niet-toerekenbare kosten 6
2. Cijfermatige basis voor bepaling kostendekkendheid leges 2023 6
Totaal overzicht kostendekkendheid leges 2023....7
Titel 1 Algemene dienstverlening....8
Hoofdstuk 1 Burgerlijke stand....9
Hoofdstuk 2/3 Reisdocumenten/ Rijbewijzen....10
Hoofdstuk 4 Verstrekkingen uit de Gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens11
Hoofdstuk 5 Verstrekkingen uit het Kiezersregister....12
Hoofdstuk 6 Bestuursstukken 13
Hoofdstuk 7 Vastgoedinformatie....14
Hoofdstuk 8 Overige publiekszaken 15
Hoofdstuk 9 Gemeentearchief....16
Hoofdstuk 10 Huisvestingswet....17
Hoofdstuk 11 Leegstandswet....18
Hoofdstuk 12 Standplaatsen en venten 19
Hoofdstuk 13 Kansspelen 20
Hoofdstuk 14 Kabels en leidingen....21
Hoofdstuk 15 Verkeer en vervoer 22
Hoofdstuk 16 Diversen....23
Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning 24
Hoofdstukken 1 t/m 8 25
Titel 3 Dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn....26
Hoofdstuk 1 Horeca 27
Hoofdstuk 2 Organiseren evenementen....28
Hoofdstuk 3 Prostitutiebedrijven....29
Hoofdstuk 4 Splitsingsvergunning woonruimte....30

Inleiding

Voor u ligt een rapportage over de kostendekkendheid 2023 van leges van gemeente Houten. In deze rapportage vindt u de nadere uitwerking van het onderzoek naar deze kostendekkendheid.
Het doel van het onderzoek is:

- te controleren of de legesverordening aan de wettelijke eisen van maximaal 100% kostendekkendheid voldoet
- de uitkomsten te kunnen gebruiken ter afdoening van bezwaarschriften.
- Transparantie in de geheven leges bevorderen

De uitgangspunten uit dit rapport kunnen ook gaan dienen voor het jaarlijks vaststellen van deze kostendekkendheid van onze leges.

1. Belang vaststellen kostendekkendheid

De toenemende vraag naar politieke en publieke verantwoording van tarieven is een belangrijke reden om over te gaan tot een beter systeem van kostprijsberekening. Dit betekent dat het tarief dat voor een product wordt gerekend op een inzichtelijke manier samengesteld moet worden uit de kosten en baten zoals opgenomen in de primitieve begroting en daarnaast uit de beleidsinhoudelijke keuzes die gemaakt worden. Kortom: het maakt de afwegingen over de hoogte van tarieven inzichtelijk en het maakt daarmee het besluitvormingsproces helder. Niet alleen voor de gemeente zelf maar juist voor de burger. Pas wanneer gemeenten duidelijk maken hoe tarieven tot stand gekomen zijn, is een tariefvergelijking van diverse gemeenten mogelijk. Als niet duidelijk is hoe een tarief tot stand gekomen is en hoeveel van de toe te rekenen kosten betaald worden uit de algemene middelen levert de onderlinge vergelijking van tarieven niet het gewenste inzicht op.
Zolang de maximale kostendekkendheid van 100% niet bereikt is, is er ruimte voor verhoging van tarieven. Daarbij mogen de in de tarieventabel voorkomende wettelijk voorgeschreven tarieven niet verhoogd worden. Bij een keuze voor het verhogen van de tarieven is het niet noodzakelijk om alle tarieven te verhogen. Ook is het niet noodzakelijk om tarieven met hetzelfde percentage te verhogen. Zolang de maximale kostendekkendheid van het geheel niet overschreden wordt, kan per tarief besloten worden of en met hoeveel procent het tarief verhoogd wordt.
Omdat de toe te rekenen kosten grotendeels gebaseerd zijn op jurisprudentie is een exact 100% kostendekkende legesverordening risicovol. Wanneer nieuwe jurisprudentie tot een wijziging in de toe te rekenen kosten leidt, kan de kostendekkendheid overschreden worden. Overschrijding van de kostendekkendheid kan leiden tot het onverbindend verklaren van de legesverordening en de daarbij behorende tarieven tabel. Dit betekent dat er geen leges geheven kunnen worden. Door iets onder het toegestane maximum te blijven wordt dit risico opgevangen.

1.1 Kruissubsidiëring

Wanneer er sprake is van veel verschillende tarieven in een verordening zoals bij leges, hoeft de maximale kostendekkendheid niet per tarief te gelden. Zolang het maximum van 100% voor het geheel niet overschreven wordt kan dit per tarief wel gelden. Door kruissubsidiëring is het mogelijk om de ‘winst’ van bepaalde producten (bijvoorbeeld de reisdocumenten) te gebruiken om het ‘verlies’ op andere producten te dekken (bijvoorbeeld gehandicaptenparkeerkaarten).
De leges tabel is in drie onderdelen verdeeld. Tussen de afzonderlijke tarieven in titel 1 is kruissubsidiëring mogelijk. Ook binnen titel 2 (fysieke leefomgeving/ omgevingsvergunning) is dat mogelijk. Bij titel 3 (Europese dienstenrichtlijn) geldt de kruissubsidiëring alleen voor de tarieven binnen één hoofdstuk.
Van kruissubsidiëring moet in 2023 gebruik gemaakt geworden bij titel 1 Algemene dienstverlening doordat de tarieven van de burgerlijke stand meer dan 100% kostendekkend

zijn, namelijk 107,6%. Dit wordt gecompenseerd door de overige tarieven, waardoot de totale kostendekkendheid op 83,0% uitkomt.

1.2 Uitvoering onderzoek

De primitieve begroting 2023 is de basis voor de berekening van het onderzoek kostendekkendheid leges. Ook is gebruik gemaakt is van de “Handreiking kostentoerekening leges en tarieven” (opgesteld in opdracht van het ministerie van Binnenlandse zaken) en van het kostenmodel van de VNG. Er is geen wettelijk voorgeschreven lijst van toe te rekenen kosten en baten. Er zijn uitsluitend richtlijnen, waarvan een groot deel voortvloeit uit jurisprudentie.

1.3 Toerekenbare kosten

Tot geraamde kosten mogen alleen kosten worden gerekend die direct met de dienstverlening samenhangen.
Tot de toe te rekenen kosten behoort onder andere:

- Uurloon per afdeling op basis van begrote personeelskosten
- Overheadkosten*
- Directe materiaalkosten
- Perceptiekosten (kosten heffen en invorderen)
- Kosten bezwaar en beroep gericht tegen de belastingheffing of belastinginvordering
- Kosten oninbaarheid
- Kosten kwijtschelding
- BTW kosten
- Voorlichtingskosten, voor zover niet samenhangend met beleidsvoorbereiding en beleidsvaststelling.
- Kosten met betrekking tot toezicht en controle mits het hier de eerste controle op het nakomen van vergunningsverlening betreft.

* Vanaf het begrotingsjaar 2018 moeten de gemeenten volgens de nieuwe Besluit Begroten en Verantwoorden(BBV)-voorschriften de overhead apart begroten op het taakveld 04 Overhead. In voorgaande jaren werden deze rechtstreeks via een doorbelasting vanuit de kostenplaatsen aan de producten toegerekend. Bij de berekeningen in 2023 kostendekkendheid leges worden deze overhead middels een percentage, 44,6% van de totale apparaatskosten, aan de producten toegerekend.
De definitie van Overhead is als volgt:
Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Daar valt volgens deze definitie dus ook bijvoorbeeld de managementondersteuning in het primaire proces en ICT kosten onder.

Hieronder een opsomming wat onder overhead wordt verstaan:

- Financiën, Toezicht en Controle gericht op de eigen organisatie;
- Personeel en organisatie;
- Inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement);
- Interne en externe communicatie m.u.v. klantcommunicatie;
- Juridische zaken;
- Bestuurszaken en bestuursondersteuning (exclusief de griffie omdat die geen onderdeel uitmaakt van de ambtelijke organisatie);
- Informatievoorziening en automatisering van PIOFACH-systemen;
- Facilitaire zaken en Huisvesting (incl. beveiliging)
- Documentaire informatievoorziening (DIV);
- Managementondersteuning primair proces.

1.4 Niet-toerekenbare kosten

De kosten die niet direct met de dienstverlening samenhangen mogen niet doorberekend worden. Het gaat hierbij om onder meer:

- Kosten voor beleidsvoorbereiding
- Kosten met betrekking tot handhaving, toezicht en controle, tenzij het om de bij toerekenbare kosten genoemde uitzonderingen gaat
- Kosten van inspraak- en bezwaarprocedures, met uitzondering hetgeen bij toerekenbare kosten genoemd wordt

2. Cijfermatige basis voor bepaling kostendekkendheid leges 2023

De gemeentebegroting geeft aan welke plannen de gemeente heeft voor het komende jaar en wat deze plannen gaan kosten. De begroting maakt onderdeel uit van de planning en controlcyclus in de gemeente. Stukken uit deze cyclus zijn achtereenvolgens de voorjaarsnota, de begroting, tussentijdse rapportage(s) en de jaarrekening. De raad en het college hebben een eigen begroting. De raad stelt de programmabegroting vast, het college de productenbegroting of productenraming. De productenraming is de uitwerking van de programmabegroting op beheersniveau en vormt de eerste cijfermatige basis voor bepaling kostendekkendheid leges 2023. Deze wordt verfijnd met door de teams Ruimtelijke Ontwikkeling, Voorbereiding en Ontwikkeling Beheer, Samenleving, Vergunningverlening Toezicht en Handhaving en Dienstverlening aangeleverde werkflow gegevens en kosten, welke niet direct aan het product zijn toegerekend of teveel zijn toegerekend.

Totaal overzicht kostendekkendheid leges 2023

			lasten	baten	kostendekking	
			€	€	%	
Titel 1	**Algemene dienstverlening**					
Hoofdstuk 1	Burgerlijke stand		42.959	46.217	107,6%	
Hoofdstuk 2	Reisdocumenten	)	405.019	378.390	93,4%	
Hoofdstuk 3	Rijbewijzen	)				
Hoofdstuk 4	Verstrekkingen uit de Gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens		23.307	14.722	63,2%	
Hoofdstuk 5	Verstrekkingen uit het Kiezersregister		-	-	-	Geen kosten/opbrengsten begroot!
Hoofdstuk 6	Bestuursstukken		-	-	-	Geen kosten/opbrengsten begroot!
Hoofdstuk 7	Vastgoedinformatie		-	-	-	Geen kosten/opbrengsten begroot!
Hoofdstuk 8	Overige publiekszaken		33.621	27.186	80,9%	
Hoofdstuk 9	Gemeentearchief		-	-	-	Geen kosten/opbrengsten begroot!
Hoofdstuk 10	Huisvestingswet		23.677	2.338	9,9%	
Hoofdstuk 11	Leegstandswet		-	-	-	Geen kosten/opbrengsten begroot!
Hoofdstuk 12	Standplaatsen en venten		17.163	9.892	57,6%	
Hoofdstuk 13	Kansspelen		1.100	400	36,4%	
Hoofdstuk 14	Kabels en leidingen		79.045	47.811	60,5%	
Hoofdstuk 15	Verkeer en vervoer		31.652	24.939	78,8%	
Hoofdstuk 16	Diversen		992	767	77,3%	
	Totaal titel 1		**658.535**	**552.662**	**83,9%**	
Titel 2	**Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning**					
Hoofdstuk 1	Begripsomschrijvingen	)	**1.226.302**	**895.522**	**73,0%**	
Hoofdstuk 2	Principeverzoek	)				
Hoofdstuk 3	Omgevingsvergunning	)				
Hoofdstuk 4	Vermindering	)				
Hoofdstuk 5	Bestemmingswijzigingen	)				
Hoofdstuk 6	BLVC-vergunning	)				
Hoofdstuk 7	Ontheffingen en toestemmingen	)				
Hoofdstuk 8	Overig	)				
	Totaal titel 2		**1.226.302**	**895.522**	**73,0%**	
Titel 3	**Dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn**					
Hoofdstuk 1	Horeca		5.823	1.420	24,4%	
Hoofdstuk 2	Organiseren evenementen		63.169	20.761	32,9%	
Hoofdstuk 3	Prostitutiebedrijven		-	-	-	Geen kosten/opbrengsten begroot!
Hoofdstuk 4	Splitsingsvergunning woonruimte		-	-	-	Geen kosten/opbrengsten begroot!
	Totaal titel 3		**68.991**	**22.181**	**32,2%**	
	Totaal totale legesverordening		**1.953.829**	**1.470.365**	**75,3%**	

Titel 1 Algemene dienstverlening

Hoofdstuk 1 Burgerlijke stand

Team:	Dienstverlening	
Product:	Publiekszaken(huwelijken/ ger.partn.schap incl. trouwboekjes)	

1. Inventarisatie van activiteiten

Activiteiten ten behoeve totstandkoming product Welke activiteiten worden uitgevoerd?	Totale kosten Per activiteit per jaar €
Ontvangst aan de receptie	3.040,80
Verwerken en controleren aangifte (balie en specialist burg. staat)	15.097,36
Voltrekken huwelijk (incl babsen overleg)	21.950,40
Totale kosten activiteiten (directe en indirecte kosten)	40.088,56
Diverse overige kosten	
Kantoorartikelen	2.487,00
Totale overige kosten	2.487,00
BCF(fictieve compensabele BTW)	383,18
Totale kosten per jaar	42.958,74

2. Prognose en historie productiegegevens

Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2020(werkelijk)	38.697,30
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2021(werkelijk)	36.426,50
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2022(begroot)	49.436,00
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2023(begroot)	46.217,00

3. Beleids- en/of wetgevingseffecten

Beschrijving	Oorsprong	Effect op prijs per product
Totale effect beleidwijzigingen		0,00

4. Vast te stellen prijs en percentage kostendekkendheid

Reële totale kosten o.b.v. activiteiten en verwachte productie	42.958,74
Bijstelling door beleid- of wetgeving (cijfermatig effect van blok 3 per product)	0,00
Op basis van kosten, productiegegevens en beleid gebaseerde te hanteren	42.958,74
Werkelijk te verwachten inkomsten 2023	46.217,00
Kostendekkendheidspercentage	**107,58%**

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

Er zijn verschillende tarieven voor de verschillende locaties waar een huwelijk kan plaatsvinden. Daarnaast worden verschillende tarieven gehanteerd voor huwelijken die in de avond of in het weekend worden voltrokken.

Hoofdstuk 2/3 Reisdocumenten/ Rijbewijzen

Team:	Dienstverlening	
Product:	Publiekszaken(Rij- en reisdocumenten)	

1. Inventarisatie van activiteiten

Activiteiten ten behoeve totstandkoming product Welke activiteiten worden uitgevoerd?	Totale kosten Per activiteit per jaar €
Ontvangst aan de receptie	25.375,17
Behandelen aanvraag	101.500,68
Verwerken en controleren (documentenkamer en kwaliteitszorg)	126.875,85
Totale kosten activiteiten (directe en indirecte kosten)	253.751,71
Diverse overige kosten	
Overige gebruiksgoederen	2.056,00
Onderhoud door derden	1.052,00
Inkomensoverdrachten aan het Rijk	144.148,84
Totale overige kosten	147.256,84
BCF(fictieve compensabele BTW)	4.010,09
Totale kosten per jaar	405.018,63

2. Prognose en historie productiegegevens

Totale inkomsten leges Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart jaar 2020(werkelijk)	375.284,30
Totale inkomsten leges Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart jaar 2021(werkelijk)	443.844,80
Totale inkomsten leges Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart jaar 2022(begroot)	479.815,00
Totale inkomsten leges Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart jaar 2023(begroot)	378.390,00

3. Beleids- en/of wetgevingseffecten

Beschrijving	Oorsprong	Effect op prijs per product
Totale effect beleidwijzigingen		0,00

4. Vast te stellen prijs en percentage kostendekkendheid

Reële totale kosten o.b.v. activiteiten en verwachte productie	405.018,63
Bijstelling door beleid- of wetgeving (cijfermatig effect van blok 3 per product)	0,00
Op basis van kosten, productiegegevens en beleid gebaseerde te hanteren prijs	405.018,63
Werkelijk te verwachten inkomsten 2023	378.390,00
Kostendekkendheidspercentage	**93,43%**

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

Het tarief 2021 voor een paspoort inclusief rijksleges bedraagt € 77,75. Identiteitskaart € 70,30 en een rijbewijs € 44,65.

Hoofdstuk 4 Verstrekkingen uit de Gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens

Team:	Dienstverlening				
Product:	Publiekszaken(Verstr. uittreksels/documenten GBA)				
	1. Inventarisatie van activiteiten				
	Activiteiten ten behoeve totstandkoming product Welke activiteiten worden uitgevoerd?	Totale kosten Per activiteit per jaar €			
	Ontvangst aan de receptie	1.911,51			
	Behandelen aanvraag	17.203,55			
	Totale kosten activiteiten (directe en indirecte kosten)	19.115,06			
	Diverse overige kosten				
	Overige gebruiksgoederen	3.132,00			
	Accountants-/controlekosten	306,40			
	Automatiseringskosten	523,20			
	Totale overige kosten	3.961,60			
	BCF(fictieve compensabele BTW)	230,77			
	Totale kosten per jaar	23.307,43			
	2. Prognose en historie productiegegevens				
	Totale inkomsten leges Verstrekkingen uit de Gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens jaar 2020(werkelijk)	13.473,95			
	Totale inkomsten leges Verstrekkingen uit de Gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens jaar 2021(werkelijk)	14.200,76			
	Totale inkomsten leges Verstrekkingen uit de Gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens jaar 2022(begroot)	12.877,00			
	Totale inkomsten leges Verstrekkingen uit de Gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens jaar 2023(begroot)	14.722,00			
	3. Beleids- en/of wetgevingseffecten				
	Beschrijving	Oorsprong			Effect op prijs per product
	Totale effect beleidwijzigingen				0,00
	4. Vast te stellen prijs en percentage kostendekkendheid				
	Reële totale kosten o.b.v. activiteiten en verwachte productie				23.307,43
	Bijstelling door beleid- of wetgeving (cijfermatig effect van blok 3 per product)				0,00
	Op basis van kosten, productiegegevens en beleid gebaseerde te hanteren prijs				23.307,43
	Werkelijk te verwachten inkomsten 2023				14.722,00
	Kostendekkendheidspercentage				**63,16%**
	5. Overzicht van aannames en toelichting op de in het model opgevoerde gegevens				

Hoofdstuk 5 Verstrekkingen uit het Kiezersregister

Deze verstrekkingen uit het Kiezersregister komen dusdanig zelden voor, dat er voor deze leges zowel geen kosten als opbrengsten geraamd worden. Aangezien deze niet geraamd zijn in onze begroting, kan voor deze leges ook geen kostendekkendheid bepaald worden.

Hoofdstuk 6 Bestuursstukken

Leges 1.6.1.1 t/m 1.6.1.3 betreffen zogenaamde schriktarieven. Deze stukken zijn ook via website te downloaden. Daarnaast worden voor deze stukken geen kosten en opbrengsten begroot. Beide zijn de reden waarom deze dan ook niet worden meegenomen in de berekening kostendekkendheid leges.
Leges 1.6.2. statisch jaarverslag komen dusdanig zelden voor, dat er voor deze leges zowel geen kosten als opbrengsten geraamd zijn. Aangezien deze niet geraamd zijn in onze begroting, kan voor deze leges ook geen kostendekkendheid bepaald worden.

Hoofdstuk 7 Vastgoedinformatie

Deze vastgoedinformatie komt dusdanig zelden voor, dat er voor deze leges zowel geen kosten als opbrengsten geraamd worden. Aangezien deze niet geraamd zijn in onze begroting, kan voor deze leges ook geen kostendekkendheid bepaald worden.

Hoofdstuk 8 Overige publiekszaken

Teams:	Dienstverlening/ Informatie				
Product:	Publiekszaken(Overige publiekszaken)				
	1. Inventarisatie van activiteiten				
	Activiteiten ten behoeve totstandkoming product Welke activiteiten worden uitgevoerd?	Totale kosten Per activiteit per jaar €			
	Ontvangst aan de receptie	1.095,67			
	Behandelen aanvraag	9.861,03			
	Totale kosten activiteiten (directe en indirecte kosten)	10.956,70			
	Diverse overige kosten				
	Overige gebruiksgoederen	4.698,00			
	Accountants-/controlekosten	459,60			
	Automatiseringskosten	784,80			
	Inkomensoverdrachten aan het Rijk	16.389,00			
	Totale overige kosten	22.331,40			
	BCF(fictieve compensabele BTW)	332,88			
	Totale kosten per jaar	33.620,98			
	2. Prognose en historie productiegegevens				
	Totale inkomsten leges burgelijke stand + Overige publiekszaken jaar 2020(werkelijk)	14.102,89			
	Totale inkomsten leges burgelijke stand + Overige publiekszaken jaar 2021(werkelijk)	14.196,80			
	Totale inkomsten leges burgelijke stand + Overige publiekszaken jaar 2022(begroot)	27.355,00			
	Totale inkomsten leges burgelijke stand + Overige publiekszaken jaar 2023(begroot)	27.186,00			
	3. Beleids- en/of wetgevingseffecten				
	Beschrijving	Oorsprong			Effect op prijs per product
	Totale effect beleidwijzigingen				0,00
	4. Vast te stellen prijs en percentage kostendekkendheid				
	Reële totale kosten o.b.v. activiteiten en verwachte productie				33.620,98
	Bijstelling door beleid- of wetgeving (cijfermatig effect van blok 3 per product)				0,00
	Op basis van kosten, productiegegevens en beleid gebaseerde te hanteren				33.620,98
	Werkelijk te verwachten inkomsten 2023				27.186,00
	Kostendekkendheidspercentage				**80,86%**
	5. Overzicht van aannames en toelichting op de in het model opgevoerde gegevens				

Hoofdstuk 9 Gemeentearchief

Deze verstrekkingen uit het gemeentearchief komen dusdanig zelden voor, dat er voor deze leges zowel geen kosten als opbrengsten geraamd worden. Aangezien deze niet geraamd zijn in onze begroting, kan voor deze leges ook geen kostendekkendheid bepaald worden.

Hoofdstuk 10 Huisvestingswet

Team:	Ruimtelijke ontwikkeling
Product:	Woonruimteverdeling(Urgentieverklaringen)

1. Inventarisatie van activiteiten

Activiteiten ten behoeve totstandkoming product Welke activiteiten worden uitgevoerd?	Totale kosten Per activiteit per jaar €
intake	1.055,02
dossierbehandeling	15.825,37
voorbereiding advies urgentiecommissie	1.055,02
advies urgentiecommissie	527,51
beschikking	2.637,56
Totale kosten activiteiten (directe en indirecte kosten)	21.100,50
Diverse overige kosten	
Advieskosten	2.313,00
Overige gebruiksgoederen	29,25
Totale overige kosten	2.342,25
BCF(fictieve compensabele BTW)	234,43
Totale kosten per jaar	23.677,18

2. Prognose en historie productiegegevens

Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2020(werkelijk)	3.815,45
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2021(werkelijk)	3.339,00
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2022(begroot)	2.231,00
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2023(begroot)	2.338,00

3. Beleids- en/of wetgevingseffecten

Beschrijving	Oorsprong	Effect op prijs per product
Totale effect beleidwijzigingen		0,00

4. Vast te stellen prijs en percentage kostendekkendheid

Reële totale kosten o.b.v. activiteiten en verwachte productie	23.677,18
Bijstelling door beleid- of wetgeving (cijfermatig effect van blok 3 per product)	0,00
Op basis van kosten, productiegegevens en beleid gebaseerde te hanteren prijs	23.677,18
Werkelijk te verwachten inkomsten 2023	2.338,00
Kostendekkendheidspercentage	**9,87%**

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

Hoofdstuk 11 Leegstandswet

Deze vergunningen leegstandswet komen niet zoveel in het jaar voor. Hierdoor zijn er voor deze leges zowel geen kosten als opbrengsten geraamd. Aangezien deze niet geraamd zijn in onze begroting, hoeft voor deze leges ook geen kostendekkendheid bepaald worden.

Hoofdstuk 12 Standplaatsen en venten

Team:	Vergunningverlening, Toezicht & Handhaving	
Product:	Commerciële voorzieningen en horeca(standplaatsen en venten)	

1. Inventarisatie van activiteiten

Activiteiten ten behoeve totstandkoming product Welke activiteiten worden uitgevoerd?	Totale kosten Per activiteit per jaar €
aanvraag/ besluitvorming	9.296,07
toetsing	4.748,15
aanvullende zaken	2.116,64
Totale kosten activiteiten (directe en indirecte kosten)	16.160,86
Diverse overige kosten	
Overige werkzaamheden door derden	832,00
Totale overige kosten	832,00
BCF(fictieve compensabele BTW)	169,93
Totale kosten per jaar	17.162,78

2. Prognose en historie productiegegevens

Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2020(werkelijk)	8.652,97
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2021(werkelijk)	11.934,47
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2022(begroot)	9.439,00
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2023(begroot)	9.892,00

3. Beleids- en/of wetgevingseffecten

Beschrijving	Oorsprong	Effect op prijs per product
Totale effect beleidwijzigingen		0,00

4. Vast te stellen prijs en percentage kostendekkendheid

Reële totale kosten o.b.v. activiteiten en verwachte productie	17.162,78
Bijstelling door beleid- of wetgeving (cijfermatig effect van blok 3 per product)	0,00
Op basis van kosten, productiegegevens en beleid gebaseerde te hanteren prijs	17.162,78
Werkelijk te verwachten inkomsten 2023	9.892,00
Kostendekkendheidspercentage	**57,64%**

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

Hoofdstuk 13 Kansspelen

Team:	Vergunningverlening, Toezicht&Handhaving				
Product:	Openbare orde (Kansspelen)				
	1. Inventarisatie van activiteiten				
	Activiteiten ten behoeve totstandkoming product Welke activiteiten worden uitgevoerd?	Totale kosten Per activiteit per jaar €			
	aanvraag/ besluitvorming	200,22			
	toetsing	600,67			
	aanvullende zaken	200,22			
	Totale kosten activiteiten (directe en indirecte kosten)	1.001,11			
	Diverse overige kosten				
	Overige werkzaamheden door derden	87,50			
	Totale overige kosten	87,50			
	BCF(fictieve compensabele BTW)	10,89			
	Totale kosten per jaar	1.099,50			
	2. Prognose en historie productiegegevens				
	Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2020(werkelijk)	362,50			
	Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2021(werkelijk)	107,32			
	Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2022(begroot)	490,00			
	Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2023(begroot)	400,00			
	3. Beleids- en/of wetgevingseffecten				
	Beschrijving	Oorsprong			Effect op prijs per product
	Totale effect beleidwijzigingen				0,00
	4. Vast te stellen prijs en percentage kostendekkendheid				
	Reële totale kosten o.b.v. activiteiten en verwachte productie				1.099,50
	Bijstelling door beleid- of wetgeving (cijfermatig effect van blok 3 per product)				0,00
	Op basis van kosten, productiegegevens en beleid gebaseerde te hanteren				1.099,50
	Werkelijk te verwachten inkomsten 2023				400,00
	Kostendekkendheidspercentage				**36,38%**
	5. Overzicht van aannames en toelichting op de in het model opgevoerde gegevens				

Hoofdstuk 14 Kabels en leidingen

Team:	Voorbereiding en ontwikkeling beheer	
Product:	Openbare orde(kabels en leidingen)	

1. Inventarisatie van activiteiten

Activiteiten ten behoeve totstandkoming product Welke activiteiten worden uitgevoerd?	Totale kosten Per activiteit per jaar €
aanvraag/ besluitvorming	18.530,92
toetsing	32.115,98
aanvullende zaken	25.692,78
Totale kosten activiteiten (directe en indirecte kosten)	76.339,68
Diverse overige kosten	
Overige werkzaamheden door derden	1.922,50
Totale overige kosten	1.922,50
BCF(fictieve compensabele BTW)	782,62
Totale kosten per jaar	79.044,80

2. Prognose en historie productiegegevens

Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2020(werkelijk)	42.577,85
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2021(werkelijk)	24.884,10
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2022(begroot)	45.621,00
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2023(begroot)	47.811,00

3. Beleids- en/of wetgevingseffecten

Beschrijving	Oorsprong	Effect op prijs per product
Totale effect beleidwijzigingen		0,00

4. Vast te stellen prijs en percentage kostendekkendheid

Reële totale kosten o.b.v. activiteiten en verwachte productie	79.044,80
Bijstelling door beleid- of wetgeving (cijfermatig effect van blok 3 per product)	0,00
Op basis van kosten, productiegegevens en beleid gebaseerde te hanteren	79.044,80
Werkelijk te verwachten inkomsten 2023	47.811,00
Kostendekkendheidspercentage	**60,49%**

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

Hoofdstuk 15 Verkeer en vervoer

Team:	Voorbereiding en ontwikkeling beheer/ Samenleving	
Product:	Beleid/ WMO parkeer/ parkeren(Verkeer en vervoer)	

1. Inventarisatie van activiteiten

Activiteiten ten behoeve totstandkoming product Welke activiteiten worden uitgevoerd?	Totale kosten Per activiteit per jaar €
aanvraag/ besluitvorming	8.262,96
toetsing	771,56
toezicht	14.214,54
Totale kosten activiteiten (directe en indirecte kosten)	23.249,06
Diverse overige kosten	
Advieskosten	6.410,00
Materiële kosten	1.680,00
Totale overige kosten	8.090,00
BCF(fictieve compensabele BTW)	313,39
Totale kosten per jaar	31.652,45

2. Prognose en historie productiegegevens

Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2020(werkelijk)	15.480,75
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2021(werkelijk)	15.722,47
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2022(begroot)	23.797,00
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2023(begroot)	24.939,00

3. Beleids- en/of wetgevingseffecten

Beschrijving	Oorsprong	Effect op prijs per product
Totale effect beleidwijzigingen		0,00

4. Vast te stellen prijs en percentage kostendekkendheid

Reële totale kosten o.b.v. activiteiten en verwachte productie	31.652,45
Bijstelling door beleid- of wetgeving (cijfermatig effect van blok 3 per product)	0,00
Op basis van kosten, productiegegevens en beleid gebaseerde te hanteren prijs	31.652,45
Werkelijk te verwachten inkomsten 2023	24.939,00
Kostendekkendheidspercentage	**78,79%**

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

Hoofdstuk 16 Diversen

Team:	Vergunningverlening, Toezicht&Handhaving				
Product:	Openbare orde (Diversen)				
	1. Inventarisatie van activiteiten				
	Activiteiten ten behoeve totstandkoming product	Totale kosten			
	Welke activiteiten worden uitgevoerd?	Per activiteit per jaar €			
	aanvraag/ besluitvorming	972,51			
	Totale kosten activiteiten (directe en indirecte kosten)	972,51			
	Diverse overige kosten				
	Overige werkzaamheden door derden	10,00			
	Totale overige kosten	10,00			
	BCF(fictieve compensabele BTW)	9,83			
	Totale kosten per jaar	992,34			
	2. Prognose en historie productiegegevens				
	Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2020(werkelijk)	333,70			
	Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2021(werkelijk)	1.096,25			
	Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2022(begroot)	733,00			
	Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2023(begroot)	767,00			
	3. Beleids- en/of wetgevingseffecten				
	Beschrijving	Oorsprong			Effect op prijs per product
	Totale effect beleidwijzigingen				0,00
	4. Vast te stellen prijs en percentage kostendekkendheid				
	Reële totale kosten o.b.v. activiteiten en verwachte productie				992,34
	Bijstelling door beleid- of wetgeving (cijfermatig effect van blok 3 per product)				0,00
	Op basis van kosten, productiegegevens en beleid gebaseerde te hanteren prijs				992,34
	Werkelijk te verwachten inkomsten 2023				767,00
	Kostendekkendheidspercentage				**77,29%**
	5. Overzicht van aannames en toelichting op de in het model opgevoerde gegevens				

Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning

Hoofdstukken 1 t/m 8

Team:	Vergunningverlening, Toezicht&Handhaving	
Product:	Omgevingsvergunningen	

1. Inventarisatie van activiteiten

Activiteiten ten behoeve totstandkoming product Welke activiteiten worden uitgevoerd?	Totale kosten Per activiteit per jaar €
Specifieke informatieverstrekking en vooroverleg met burgers en bedrijven	255.526,13
Ontvankelijkheidstoets/beoordelen aanvullingen	51.105,23
Stedebouwkundig-, geluids- en bodemadvies	22.882,63
Constructief advies en beoordeling	45.634,32
Advies, toezicht, aansturing en administratieve afhandeling Brandweer	98.100,00
Technische toets	101.644,63
Beslissing opstellen en juridische toets	441.880,54
Eerste controle	71.254,42
Coördinatie en kwaliteitsbewaking	92.846,26
Totale kosten activiteiten (directe en indirecte kosten)	1.180.874,16
Diverse overige kosten	
Advertentie- en reclamekosten	18.443,52
Totale overige kosten	18.443,52
BCF(fictieve compensabele BTW)	26.984,65
Totale kosten per jaar	1.226.302,33

2. Prognose en historie productiegegevens

Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2020(werkelijk)	1.207.968,00
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2021(werkelijk)	1.682.467,68
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2022(begroot)	854.479,00
Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2023(begroot)	895.522,00

3. Beleids- en/of wetgevingseffecten

Beschrijving	Oorsprong	Effect op prijs per product
Legesverordening 2023		
Bezwaar en beroep	de kosten voor bezwaar en beroep op omgevingsvergunningen worden tot op heden niet meegenomen in de kostenonderbouwing. In afwachting van het proefprocessen zijn de kosten voor bezwaar en beroep op pm gezet.	
De leges zijn gebaseerd op geraamde bouwkosten. Hierop wordt geen nacalculatie gedaan		
Er wordt geen maximum tarief gehanteerd met betrekking tot de bouwleges		
Algemene Plaatselijke Verordening voor Houten		
Totale effect beleidwijzigingen		0,00

4. Vast te stellen prijs en percentage kostendekkendheid

Reële totale kosten o.b.v. activiteiten en verwachte productie	1.226.302,33
Bijstelling door beleid- of wetgeving (cijfermatig effect van blok 3 per product)	0,00
Op basis van kosten, productiegegevens en beleid gebaseerde te hanteren prijs	1.226.302,33
Werkelijk te verwachten inkomsten 2023	895.522,00
Kostendekkendheidspercentage	**73,03%**

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

De kostendekkendheid van de omgevingsvergunningen is minder dan 100%.

6. Toelichting op het verband tussen de productiecijfers en de in te zetten middelen. Wat is het effect op de activiteiten en directe kosten als de productieaantallen dalen?

Titel 3 Dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn

Hoofdstuk 1 Horeca

Team:	Vergunningverlening, Toezicht&Handhaving		
Product:	Openbare orde (horeca)		
	1. Inventarisatie van activiteiten		
	Activiteiten ten behoeve totstandkoming product Welke activiteiten worden uitgevoerd?	Totale kosten Per activiteit per jaar €	
	aanvraag/ besluitvorming	2.145,25	
	toetsing	3.375,19	
	aanvullende zaken	57,21	
	Totale kosten activiteiten (directe en indirecte kosten)	5.577,64	
	Diverse overige kosten		
	Overige werkzaamheden door derden	187,50	
	Totale overige kosten	187,50	
	BCF(fictieve compensabele BTW)	57,65	
	Totale kosten per jaar	5.822,79	
	2. Prognose en historie productiegegevens		
	Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2020(werkelijk)	299,82	
	Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2021(werkelijk)	0,00	l.v.m. corona
	Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2022(begroot)	1.355,00	
	Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2023(begroot)	1.420,00	
	3. Beleids- en/of wetgevingseffecten		

Beschrijving	Oorsprong	Effect op prijs per product
Totale effect beleidwijzigingen		0,00

	4. Vast te stellen prijs en percentage kostendekkendheid	
	Reële totale kosten o.b.v. activiteiten en verwachte productie	5.822,79
	Bijstelling door beleid- of wetgeving (cijfermatig effect van blok 3 per product)	0,00
	Op basis van kosten, productiegegevens en beleid gebaseerde te hanteren	5.822,79
	Werkelijk te verwachten inkomsten 2023	1.420,00
	Kostendekkendheidspercentage	**24,39%**
	5. Overzicht van aannames en toelichting op de in het model opgevoerde gegevens	

Hoofdstuk 2 Organiseren evenementen

Team:	Vergunningverlening, Toezicht&Handhaving	
Product:	Openbare orde (organiseren evenementen)	
	1. Inventarisatie van activiteiten	
	Activiteiten ten behoeve totstandkoming product Welke activiteiten worden uitgevoerd?	Totale kosten Per activiteit per jaar €
	aanvraag/ besluitvorming	8.752,61
	toetsing	35.010,42
	aanvullende zaken	17.505,21
	Totale kosten activiteiten (directe en indirecte kosten)	61.268,24
	Diverse overige kosten	
	Overige werkzaamheden door derden	1.275,00
	Totale overige kosten	1.275,00
	BCF(fictieve compensabele BTW)	625,43
	Totale kosten per jaar	63.168,67
	2. Prognose en historie productiegegevens	
	Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2020(werkelijk)	1.625,72
	Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2021(werkelijk)	3.605,39
	Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2022(begroot)	19.735,00
	Totale inkomsten leges burgelijke stand jaar 2023(begroot)	20.761,00

3. Beleids- en/of wetgevingseffecten

Beschrijving	Oorsprong	Effect op prijs per product
Totale effect beleidwijzigingen		0,00

4. Vast te stellen prijs en percentage kostendekkendheid

Reële totale kosten o.b.v. activiteiten en verwachte productie	63.168,67
Bijstelling door beleid- of wetgeving (cijfermatig effect van blok 3 per product)	0,00
Op basis van kosten, productiegegevens en beleid gebaseerde te hanteren prijs	63.168,67
Werkelijk te verwachten inkomsten 2023	20.761,00
Kostendekkendheidspercentage	**32,87%**

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

Hoofdstuk 3 Prostitutiebedrijven

Deze exploitatievergunningen prostitutiebedrijven komen dusdanig zelden voor, dat er voor deze leges zowel geen kosten als opbrengsten geraamd worden. Aangezien deze niet geraamd zijn in onze begroting, kan voor deze leges ook geen kostendekkendheid bepaald worden.

Hoofdstuk 4 Splitsingsvergunning woonruimte

Deze splitsingsvergunningen woonruimte komen niet zoveel in het jaar voor. Hierdoor zijn er voor deze leges zowel geen kosten als opbrengsten geraamd. Aangezien deze niet geraamd zijn in onze begroting, hoeft voor deze leges ook geen kostendekkendheid bepaald worden.