

Kosten taakveld:	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1.Loonkosten	469	575	520	520	520	520
2.Overhead	439	555	461	461	461	461
3.Onderhoud /reparatiekosten /expl.koste	265	259	283	283	283	283
4.Storting voorziening en reserves	275	383	425	425	425	425
5.Gemeentewerf en tractie	87	133	120	120	120	120
6.Kapitaallasten	153	147	202	198	196	194
7.Inkomsten taakveld / dekking Reserve	-157	-158	-206	-206	-206	-206
Totaal	1.531	1.894	1.805	1.801	1.799	1.797

Totaal inkomsten	868	982	1.101	1.101	1.101	1.101
Kostendekkendheid	56,7%	51,8%	61,0%	61,1%	61,2%	61,3%

zonder extra stijging
55,7%

Toelichting kosten:

1. Loonkosten worden adhv kruisjeslijsten toebedeeld aan taakvelden. Een medewerker groenvoorziening is ook werkzaam op de begraafplaats. Het kan zijn dat hij het ene jaar wordt toegeschreven aan groen en het andere jaar meer werkzaam is op de begraafplaats in verband met een groot project.
2. het percentage overhead wordt jaarlijks opnieuw berekend en kan fluctueren.
3. Verhoging kosten betreft indexatie en kosten ruimen graven.
4. Storting voorziening en reserves zijn toegenomen doordat de inkomsten stijgen door de tariefsverhoging.
5. De totale kosten gemeentewerf en tractie zijn toegenomen doordat er een aantal vervangingen hebben plaatsgevonden. Een deel wordt toegerekend aan de begraafplaats.
6. De kapitaallasten stijgen van 2020 naar 2021 door uitbreiding en investeringen.
7. Een deel van de kapitaallasten worden gedekt door de reserve begraafplaatsen en de reserve kapitaallasten. Dekking wordt hoger door deze investeringen.

We zijn ons ervan bewust dat de kostendekkendheid nu geen constant beeld geeft en het lastig sturen is op de kostendekkendheid.

Er zijn echter wel regels gesteld aan de manier waarop de kostendekkendheid berekend dient te worden en daar houden we ons aan.

We zullen komend jaar wel bekijken of we een manier kunnen vinden waardoor de incidentele (loon)kosten buiten beschouwing gelaten kan worden zodat we een meer constante lijn in de kostendekkendheid kunnen bereiken.

st.

in begravan.

gen.