

Kosten- tariefmodellen belastingen en rechten Zaanstad 2024

(Bedragen x € 1.000)

<u>VOORSTEL TARIEF AFVALSTOFFENHEFFING 2024</u>			
<u>2023</u> Kosten te dekken door tarief Afvalstoffenheffing Prognose heffingseenheden Vastgesteld tarief Prognose aantal kwijtscheldingen	26.303	68.500 5.300	347,83
<u>Mutaties kosten</u> 1 Prijsindexering 2 Mutatie bijdragen en overhead 3 Apparaatskosten 4 Tractiekosten 5 Applicatiekosten 6 Pact Poelenburg 7 Verbrandingsbelasting HVC 8 Overige inzamelmiddelen 9 Uitkering Nedvang 10 Monitoring ontwikkeling en onderzoek 11 Communicatiekosten 12 Te verrekenen baten Afvalfonds met HVC 13 DVO HVC inzameling en algemene kosten 14 DVO HVC verwerkingskosten 15 Kapitaallasten 16 Egalisatievoorziening 17 Voorziening dubieuze debiteuren 18 Kwijtschelding	1.102 -13 57 87 0 0 -228 76 0 0 0 -220 14 -578 5 -406 2 0 -102		
<u>Mutaties baten</u> 19 Hogere baten	102 102		
<u>Totaal mutaties</u>	0		
<u>2024</u> Kosten te dekken door tarief afvalstoffenheffing Prognose heffingseenheden Voorgesteld tarief Prognose aantal kwijtscheldingen	26.201	69.000 5.300	347,83
Stijgingspercentage Kostendeckendheid			0,00% 97,71%

TARIEFMODEL AFVALSTOFFENHEFFING 2024

(Bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten		Derden	
- Beleidsuitvoering	215	- AEEA (Wecycle)	0
- Handhaving toezicht illegale dumpingen	196	- Inkomsten HVC	0
- Invordering afvalstoffenheffing	192	- Blipvert	0
- Alles in 1 hand (grofvuil)	602	- Nedvang	-1.602
		- Afvalfonds (BTW-vrij)	0
Materiaal / Derden		Afvalstoffenheffing	
- Tractiekosten	279	- Afvalstoffenheffing	-24.000
- Applicatiekosten	28		
- Communicatiekosten	7		
- Pact Poelenburg	194		
- Te verrekenen baten Afvalfonds met HVC	780		
- Monitoring Ontwikkeling Onderzoek	122		
- Overige Inzamelmiddelen	249		
- DVO HVC inzameling en algemene kosten	12.038		
- GFT-e zomerroute	0		
- Uitkering Nedvang	0		
- DVO HVC verw erkingskosten	5.516		
- Verbrandingsbelasting	923		
Kapitaallasten			
- Rente & Afschrijving	131		
Reserve en Voorziening			
- Egalisatievoorziening ASH (onttrekking)	-405		
- Egalisatievoorziening ASH (dotatie)	0		
- Voorziening Dubieuze debiteuren	240		
Toe te rekenen kosten en bijdragen			
- Kw ijtschelding	1.843		
- Bijdrage overhead	1.018		
- Bijdrage tractiekosten Uitvoering	86		
- Bijdrage tractiekosten Handhaving	36		
- Bijdrage vaste kosten w achtdienst organisatie	31		
- Bijdrage zw erfafvalbestrijding Openb. Ruimte	285		
- Bijdrage evenementen	27		
- Bijdrage klachten vegen	22		
- BTW over externe kosten	1.547		
TOTALE KOSTEN	26.201	TOTALE OPBRENGSTEN	-25.602
		- Bijdrage alg. middelen (inzet 599k meeropbrengst door hoger tarief overhead op heffingen).	-599
		TOTALE DEKKING	-26.201
Aantal heffings-eenheden	69.000	Voorstel tarief afvalstoffenheffing	347,83
Aantal kw ijtscheldingen	5.300	Tariefstijging	0,00%
Percentage kostendekkendheid inclusief onttrekking aan de egalisatievoorziening			97,71%

VOORSTEL RIOOLHEFFING 2024*(bedragen x € 1.000)***Ontwikkeling Rioolheffing 2023 - 2024**

<u>2023</u> Kosten te dekken door tarief rioolheffing Prognose heffingseenheden Vastgesteld tarief Prognose aantal kwijtscheldingen	23.718	79.500 5.300	303,94
<u>Mutaties kosten</u> - <i>Loon- en prijsindexering</i> - <i>kapitaallasten</i> - <i>egalisatie voorziening</i> - <i>voorz.toekomstige verv.investeringen</i> - <i>kwijtschelding</i> - <i>voorziening dubieuze debiteuren</i> - <i>bijdrage overhead</i> - <i>tractie</i> - <i>Bijdrage vaste kosten wachtdienst organisatie</i> - <i>bijdrage straatvegen Openbare ruimte</i> - <i>BTW</i>	787 350 162 334 131 19 102 -44 -1 0 126		
<u>Totaal mutatie kosten</u>	1.966		
<u>2024</u> Kosten te dekken door tarief rioolheffing Prognose heffingseenheden Voorgesteld tarief Prognose aantal kwijtscheldingen	25.684	79.500 5.300	327,46
Stijgingspercentage Kostendeckendheid (inclusief mutatie egalisatie voorziening)			7,74% 97,71%

Tariefmodel rioolheffing 2024

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten			
- Beheer	269		
- Invordering rioolheffing	286		
- Onderhoud	1.507		
Materiaal / Derden		Rioolheffing	
- Gebruik overeenkomsten	136	- woningen kleinverbruik tot 300 m3	-22.431
- Grondwatervoorzieningen	138	- NIET-woningen kleinverbruik tot 300 m3	-1.310
- Invent.-advies-meten	612	- grootverbruik (>300 m3) per 100 m3	-2.292
- Persl.-gemalen onderhoud	1.269		
- Reparatie-renovatie	929		
- Nutsvoorzieningen	449		
- Samenwerkingsverband	188		
Advisering		Bijdragen	
- Voorstudie Investeringsen	110	- Bijdrage n.a.v. collegeprogramma	-587
		- Korting op rioolheffing	937
Kapitaallasten			
- Rente & Afschrijving	9.310		
Reserve en Voorziening			
- Egalisatievoorziening Riolen (onttrekking)	-814		
- Egalisatievoorziening Riolen (dotatie)	0		
- Voorziening vervangingsinvesteringen (dotatie)	5.652		
- Voorziening dubieuze belasting debiteuren	237		
Toe te rekenen kosten en bijdragen			
- Kwijtschelding	1.673		
- Bijdrage Overhead	1.718		
- Bijdrage Tractiekosten	173		
- Bijdrage vaste kosten wachtdienst organisatie	31		
- Bijdrage straatvegen Openb.Ruimte	265		
- Bijdrage Risico management Projecten Openb.Ruimte	150		
- Bijdrage Gemeentelijk Adviesbureau Funderingen	550		
- Bijdrage Communicatie openbare ruimte	40		
- BTW over externe kosten*	804		
TOTALE KOSTEN	25.684	TOTALE OPBRENGSTEN	-25.684
Aantal heffings-eenheden	79.500	Voorstel tarief rioolrecht	327,46
		Voorstel korting op tarief	11,78
Aantal Kwijtscheldingen	5.300	Rioolheffing inclusief korting	315,68
		Stijging rioolheffing inclusief korting	8,50%
Percentage kostendeckendheid inclusief dotatie / onttrekking voorziening			97,7%

VOORSTEL GRAFRECHTEN 2024		
<i>(Bedragen x € 1.000)</i>		
Ontwikkeling grafrechten 2022-2023		
<u>2023</u> Kosten te dekken door tarieven grafrechten Vastgesteld tariefstijging	1.023	2,30%
<u>Mutaties kosten</u> - <i>apparaatskosten</i> - <i>Mutatie overhead</i> - <i>indexering</i> - <i>Materiaal / Derden</i> - <i>Egalisatievoorziening</i> - <i>kapitaallasten</i> - <i>bijdrage Tractie</i>	33 19 27 29 -1 -15 -11	
<u>Totaal mutatie kosten</u>	80	
<u>2024</u> Kosten te dekken door tarieven grafrechten Begrote Inkomsten Grafrechten Voorgesteld stijging grafrechten Kostendekkendheid inclusief dotatie voorziening	1.103	-1.100 0,00% 100,00%

TARIEFMODEL BEGRAAFRECHTEN 2024

(Bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten			
- Beheer	47		
- Invordering begraafrechten	76		
- Onderhoud	222		
Materiaal / Derden		Grafrechten	
- Begraven/ruimen	28	- Begraafrechten	-1.100
- Onderhoud	278	- Algemene middelen	0
- Schade kosten	8		
- Diverse werkzaamheden	56		
- Verontreinigingsheffing	7		
Kapitaalslasten			
- Rente & Afschrijving	28		
Reserve en Voorziening			
- Egalisatievoorziening Begraafplaatsen (toevoeging)	-3		
Toe te rekenen kosten en bijdragen			
- Bijdrage overhead	312		
- Bijdrage tractiekosten	43		
TOTALE KOSTEN	1.100	TOTALE OPBRENGSTEN	-1.100

Voorstel Tariefstijging	0,00%
Percentage kostendeckendheid inclusief dotatie / onttrekking voorziening	100,00%

MODEL NAHEFFINGSAANSLAGEN 2024

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten		Naheffingen	
- verzenden / invordering naheffingen	992	- Boetes NIET betaald parkeren	-2.107
Materiaal / Derden			
- Algemene kosten	34		
- Parkeerautomaten	172		
- Controle betaald parkeren	162		
- Voertuigen	6		
- Geldlediging	14		
- Handhavingssysteem	192		
Kapitaalslasten			
- Rente & Afschrijving	39		
Toe te rekenen kosten en bijdragen			
- Bijdrage Overhead	496		
- Toeslag sector eigen kosten	0		
TOTALE KOSTEN	2.108	TOTALE OPBRENGSTEN	-2.107
Aantal Naheffingsaanslagen	29.000	Voorstel tarief naheffingen	72,65
		Tariefstijging	4,7%
		Percentage kostendeckendheid	99,97%

Model Wielklemmen 2024

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten - Personeellasten BOA's	141	Wielklemmen - Boetes wielklemmen	-211
Toe te rekenen kosten en bijdragen - Bijdrage Overhead	70		
TOTALE KOSTEN	211	TOTALE OPBRENGSTEN	-211

Aantal wielklemmen	1.400	Voorstel tarief wielklemmen	150,95
		Tariefstijging	29,7%
		Percentage kostendekkendheid	100%

Model wegslepen 2024

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten - Personeellasten BOA's	1	Wegslepen - Boetes wegslepen	-4
Materiaal / Derden - Contractafspraken externe wegsleepbedrijf	3		
Toe te rekenen kosten en bijdragen - Bijdrage Overhead	0		
TOTALE KOSTEN	4	TOTALE OPBRENGSTEN	-4

Aantal wielklemmen	10	Voorstel tarief wegslepen	421,70
		Tariefstijging	17,1%
		Percentage kostendekkendheid	100%

(bedragen x € 1.000)

VOORSTEL TARIEF MARKTGELDEN 2024

<u>2023</u> Kosten te dekken door marktgelden Prognose m2 bezetting Vastgesteld tarief	232	301	€ 0,68
Mutaties kosten / inkomsten - Apparaatkosten - Mutatie facilitaire overhead - Mutatie sectoreigen overhead - Materialen / kosten derden - BTW - Indexering Totaal mutatie kosten	7 0 4 0 6 6 24		
<u>2024</u> Kosten te dekken door tarief marktgeld Prognose m2 bezetting markten Voorgesteld tarief Stijgingspercentage Kostendekkendheid	256	281	0,71 3,90% 77,72%

TARIEFMODEL MARKTGELDEN 2024

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten			
- Inning marktgelden	76		
- Toezicht	7		
Materiaal / Derden		Marktgelden	
- Reclame en schoonmaakgeld	0	- Marktgelden Krommenie	-7
- Ondh.kst.gebruik gem.grond	6	- Marktgelden Wormerveer	-64
- Huur en leasekosten	9	- Marktgelden Zaandam Donderdag	-51
- Huisvesting Energie	33	- Marktgelden Zaandam Zaterdag	-65
- Kosten Mobiele Stroomleverantie	33	- Meelopers	-11
- Overige diensten	6		
- Onderhoud en diversen	0		
Toe te rekenen kosten en bijdragen	0		
- Bijdrage Facilitaire overhead	0		
- Bijdrage Sectoreigen overhead	67		
- 6% BTW over externe kosten*	0		
- 21% BTW over externe kosten**	18		
TOTALE KOSTEN	256	TOTALE OPBRENGSTEN	-199
		Tariefstijging	3,90%
		Kostendekkendheid	77.72%