

Tarief-/kostenmodellen Belastingen en rechten Zaanstad 2019

MODEL NAHEFFINGSAANSLAGEN 2019

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN

Directe Apparaatskosten

- verzenden / Invordering naheffingen 74

Materiaal / Derden

- Algemene kosten 106
- Parkeerautomaten 51
- Controle betaald parkeren 341
- Voertuigen 94
- Geldlediging 12
- Handhavingssysteem 37

Kapitaalslasten

- Rente & Afschrijving 195

Toe te rekenen kosten en bijdragen

- Bijdrage Overhead 61
- Toeslag sector eigen kosten 10

TOTALE KOSTEN

982

Aantal Naheffingsaanslagen

17.729

OPBRENGSTEN

Naheffingen

- Boetes NIET betaald parkeren -1.046

TOTALE OPBRENGSTEN

-1.046

Voorstel tarief naheffingen

59,00

Tariefstijging

-4,84%

Percentage kostendekkendheid

98,96%

TARIEFMODEL BEGRAAFPLAATSEN 2019

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN

Directe Apparaatskosten

- beheer 39
- invordering begraafrechten 62
- onderhoud 247

Materiaal / Derden

- Begraven/ruimen 20
- Onderhoud 206
- Schade kosten 6
- Diverse werkzaamheden 41
- Verontreinigingsheffing 6

Kapitaalslasten

- Rente & Afschrijving 49

Subsidieverstrekking

- Subsidie aan derden 48

Reserve en Voorziening

- Egalisatievoorziening Begraafplaatsen (onttrekking) -58

Toe te rekenen kosten en bijdragen

- Bijdrage Facilitaire overhead
- Bijdrage Sectoreigen overhead 263
- Bijdrage Tractiekosten 46
72

TOTALE KOSTEN

1.047

OPBRENGSTEN

Grafrechten

- Begraafrechten -1.047

TOTALE OPBRENGSTEN

-1.047

Voorstel Tariefstijging

1,40%

Percentage kostendekkendheid inclusief dotatie / onttrekking voorziening

100,00%

VOORSTEL TARIEFSTIJGING GRAFRECHTEN 2019

(bedragen x € 1.000)

2018

Kosten te dekken door tarieven grafrechten	1.032	
Vastgesteld tariefstijging		1,90%
Begrote Inkomsten Grafrechten		-1.032

Mutaties kosten

- apparaatskosten	3
- indexering	13
- kosten materialen / derden energie	-50
- kapitaallasten	-3
- Mutatie voorziening	79
- bijdrage Facilitaire Overhead	-12
- bijdrage Sectoreigen Overheid	-16
- bijdrage Tractie	0

Totale mutatie kosten

14

2019

Kosten te dekken door tarieven grafrechten	1.047	
Voorgesteld stijging grafrechten		1,40%
Kostendeckendheid inclusief dotatie voorziening		100,00%

TARIEFMODEL MARKTGELDEN 2019

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN

Directe Apparaatskosten

- Inning marktgelden	5
- Toezicht	62

Materiaal / Derden

- Reclame en schoonmaakgeld	32
- Ondh.kst.gebruik gem.grond	6
- Huur en leasekosten	12
- Huisvesting Energie	31
- Kosten Mobiele Stroomleverantie	31
- Overige diensten	10
- Onderhoud en diversen	0

Reserve en Voorziening

- Egalisatievoorziening Markten (onttrekking)	0
- Egalisatievoorziening Markten (toevoeging)	0

Toe te rekenen kosten en bijdragen

- Bijdrage Facilitaire overhead	47
- Bijdrage Sectoreigen overhead	8
- 6% BTW over externe kosten*	2
- 21% BTW over externe kosten**	19

TOTALE KOSTEN 264

OPBRENGSTEN

Marktgelden

- Marktgelden Krommenie	-9
- Marktgelden Wormerveer	-80
- Marktgelden Zaandam Donderdag	-79
- Marktgelden Zaandam Zaterdag	-86
- Marktgelden Lappenmarkt excl. stal (m2)	-2
- Marktgelden Lappenmarkt excl. stal (plaats)	-2
- Marktgelden Lappenmarkt incl. stal (m2)	-3
- Marktgelden Lappenmarkt incl. stal (plaats)	-3

Reserve en voorziening

TOTALE OPBRENGSTEN -264

Tariefstijging

0,00%

Kostendeckendheid

100,00%

Kostendeckendheid per markt

		aandeel inkomsten	kosten dekkendheid
- Marktgelden Krommenie	0	0	0,0%
- Marktgelden Wormerveer	0	0	0,0%
- Marktgelden Zaandam Donderdag	0	0	0,0%
- Marktgelden Zaandam Zaterdag	0	0	0,0%

VOORSTEL TARIEF MARKTGELDEN 2019

(bedragen x € 1.000)

2018

Kosten te dekken door marktgelden	266		
Prognose m2 bezetting		372	
Vastgesteld tarief			€ 0,68
Mutaties kosten / inkomsten			
- Apparaatskosten	3		
- Mutatie facilitaire overhead	-2		
- Mutatie sectoreigen overhead	-3		
- Materialen / kosten derden	0		
- BTW	0		
- Indexering	2		
- Dotatie egalisatievoorziening	0		
Totale mutatie kosten	0		
2019			
Kosten te dekken door tarief marktgeld	264		
Prognose m2 bezetting markten		378	
Prognose m2 bezetting Lappenmarkt		2	
Prognose stallen Lappenmarkt		0	
Voorgesteld tarief			0,67
Stijgingspercentage			-0,02%

VOORSTEL TARIEF RIOOLHEFFING 2019 (bedragen x € 1.000)

2018			
Kosten te dekken door tarief rioolheffing	22.554		
Prognose heffingseenheden		78.321	
Vastgesteld tarief			280,48
Prognose aantal kwijscheldingen		6.029	
Mutaties kosten / inkomsten			
- apparaatskosten	14		
- materiaal / derden	0		
- indexering	56		
- kapitaallasten	-776		
- egalisatie voorziening	-1.643		
- voorz. toekomstige verv.investeringen	2992		
- kwijschelding	-57		
- voorziening dubieuze debiteuren	4		
- bijdrage Facilitaire Overhead	-54		
- bijdrage Sectoreigen Overhead	-74		
- tractie	0		
- BTW	0		
- grondwaterbeheer	0		
- communicatie openbare ruimte	0		
- bijdrage kapitaallasten Uitvoering	0		
Totale mutatie kosten	463		
2019			
Kosten te dekken door tarief rioolheffing	23.017		
Prognose heffingseenheden		78.866	
Voorgesteld tarief			284,41
Prognose aantal kwijscheldingen		5.745	
Stijgingspercentage			1,40%
Kostendekkendheid (inclusief mutatie egalisatie voorziening)			97,45%

TARIEFMODEL RIOOLHEFFING 2019

KOSTEN	2018	2019	verschil 2018 > 2019	waarvan indexering
Directe Apparaatskosten				
- beheer	211.110	221.266	10.156	7.482
- Invordering rioolheffing	222.637	232.439	9.802	7.860
- onderhoud	1.153.717	1.204.193	50.476	40.722
Materiaal / Derden				
- Gebruik overeenkomsten	81.348	81.348		0
- Grondwatervoorzieningen	101.900	101.900		0
- Invent.-advies-meten	453.455	453.455		0
- Raamcontract onderhoud	203.800	0		0

- Persl.-gemalen onderhoud	611.400	940.200	0	
- Reparatie-renovatie	611.400	688.077	0	
- Materiaalkosten	176.671	0	0	
- Nutsvoorzieningen	346.460	346.460	0	
- Gebruiksovereenkomsten	50.950	25.950	0	
- Personeel van derden	96.000	96.000	0	
totaal materiaal / derden	2.733.384	2.733.390	6	0
Advisering				
- Voorstudie Investeringsen	81.528	81.528	0	0
Kapitaallasten				
- Rente & Afschrijving	11.308.659	10.532.794	-775.865	
Reserve en Voorziening				
- Egalisatievoorziening Riolen (onttrekking)	0	-694	-694	
- Egalisatievoorziening Riolen (dotatie)	1.642.788	0	-1.642.788	
- Voorziening Toekomstige vervangingsinvesteringen (dotatie)	0	2.992.163	2.992.163	
- Voorziening dubieuze belasting debiteuren	198.170	202.497	4.327	
Toe te rekenen kosten en bijdragen				
- Kwijtschelding	1.691.014	1.633.935	-57.079	
- Bijdrage Facilitaire Overhead	1.258.334	1.204.244	-54.090	
- Bijdrage Sectoreigen Overhead	283.262	209.581	-73.681	
- Bijdrage Tractiekosten	273.940	274.010	70	
- Bijdrage vaste kosten wachtdienst organisatie	29.706	29.706	0	
- Bijdrage straatvegen Openb. Ruimte	130.000	130.000	0	
- Bijdrage grondwaterbeheer Openb. Ruimte	0	0	0	
- Bijdrage Risico management Projecten Openb. Ruimte	150.000	150.000	0	
- Bijdrage Gemeentelijk Adviesbureau Funderingen	550.000	550.000	0	
- Bijdrage Communicatie openbare ruimte	45.000	45.000	0	
- Stelpost kapitaallasten Uitvoering	0	0	0	
- BTW over externe kosten*	591.132	591.133	1	
TOTALE KOSTEN	22.554.381	23.017.185	462.804	56.064
OPBRENGSTEN				verschil 2018 > 2019
Rioolheffing				
- woningen kleinverbruik tot 300 m3	-18.737.186	-19.154.729	-417.543	
- NIET-woningen kleinverbruik tot 300 m3	-1.079.848	-1.094.979	-15.131	
- grootverbruik (>300 m3) per 100 m3	-2.150.347	-2.180.477	-30.130	
Bijdragen				
- Bijdrage n.a.v. collegeprogramma	-587.000	-587.000	0	
TOTALE OPBRENGSTEN	-22.554.381	-23.017.185	-462.804	
Aantal heffings-eenheden	78.321	78.866	545	
Aantal kwijtscheldingen	6.029	5.745	-284	
Voorstel tarief rioolrecht	280,48	284,41	3,93	
Tariefstijging	0,0%	1,4%		
Kostendekkendheid inclusief mutatie voorziening	100,00%	97,45%	-2,55%	

TARIEFMODEL AFVALSTOFFENHEFFING 2019 (Bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten		Derden	
- Beleidsuitvoering	189	- AEEA (Wecycle)	-49
- Handhaving toezicht illegale dumping	149	- AIJZ secretariaatschap	0
- Invordering afvalstoffenheffing	156	- AIJZ archief	0
- Vegen cocons en ruimen dumping/evenementen	130	- Inkomsten HVC	-297
		- Blipvert	0
		- Afvalfonds (BTW-vrij)	-320
Materiaal / Derden		Afvalstoffenheffing	
- Vegen cocons en ruimen dumping/evenementen	98	- Afvalstoffenheffing	-19.268
- Overeenkomst HVC	13.581		
- Te verrekenen baten Afvalfonds met HVC	330		
- Monitoring Ontwikkeling Onderzoek	106		
- Grondstoffenplan	1.042		
- Overige inzamelmiddelen	410		
- Opruimen anhangwagens	0		
- Bijdrage aan Afvalschap IJmond Zaanstreek	5		

Kapitaallasten			
- Rente & Afschrijving	143		
Reserve en Voorziening			
- Egalisatievoorziening ASH (onttrekking)	-704		
- Egalisatievoorziening ASH (dotatie)	0		
- Voorziening Dubieuze debiteuren	193		
Toe te rekenen kosten en bijdragen			
- Kwijtschelding	1.644		
- Bijdrage Facilitaire overhead	431		
- Bijdrage Sectoreigen overhead	73		
- Bijdrage Tractiekosten Uitvoering	12		
- Bijdrage tractiekosten Handhaving	36		
- Bijdrage vaste kosten wachtdienst organisatie	30		
- Bijdrage Zwerfafvalbestrijding Openb.Ruimte	285		
- Bijdrage Evenementen	27		
- Bijdrage klachten vegen	22		
- BTW over externe kosten	1.547		
TOTALE KOSTEN	19.934	TOTALE OPBRENGSTEN	-19.934
Aantal heffings-eenheden	67.349	Voorstel tarief afvalstoffenheffing	286,09
Aantal kwijtscheldingen	5.745	Tariefstijging	0,00%
Percentage kostendeckendheid inclusief onttrekking aan de egalisatievoorziening			100,00%

VOORSTEL TARIEF AFVALSTOFFENHEFFING 2019

(bedragen x € 1.000)

2018			
Kosten te dekken door tarief Afvalstoffenheffing	19.481		
Prognose heffingseenheden		66.804	
Vastgesteld tarief			286,09
Prognose aantal kwijtscheldingen		6.029	
Mutaties kosten			
1 Prijsindexering	135		
2 Mutatie facilitaire overhead	-21		
3 Mutatie sectoreigen overhead	-26		
4 Apparaatskosten	27		
5 Inzameling HVC	-6		
6 Grondstoffenplan	1.042		
7 Materiaal derden	-51		
8 Te verrekenen baten met HVC	0		
9 Kapitaallasten	7		
10 Egalisatievoorziening	-574		
11 Voorziening dubieuze debiteuren	2		
12 Kwijtschelding	-81		
	454		
Mutaties baten			
13 Hogere baten	-453		
	-453		
Totale mutaties	454		
2019			
Kosten te dekken door tarief afvalstoffenheffing	19.936		
Prognose heffingseenheden		67.349	
Voorgesteld tarief			286,09
Prognose aantal kwijtscheldingen		5.745	
Stijgingspercentage			0,00%
Kostendeckendheid (inclusief mutatie egalisatie voorziening)			100,00%

Tarieven tabel	Paragraaf tarieven tabel	Omschrijving dienst/product	Raming verstrekte aantallen producten per jaar	Raming kosten	Raming opbrengsten	% Kostendeckking 2018	% Kostendeckking 2019
1		Algemene Dienstverlening					
	1	Afschriften, uittreksels, kaarten, tekeningen, fotografische kopieën, reproducties en afdrukken en inzage	2.931	38.055	10.270	27,5%	27%

2	Gemeentearchief	2.450	72.369	1.103	1,6%	2%
3	Huwelijksvoltrekking en registratie van partnerschap	480	154.215	135.757	92,3%	88%
4	Verstrekingen uit de registers van de Burgerlijke Stand	3.142	57.710	40.534	70,8%	70%
5	Verstrekingen uit de Basisregistratie Personen	9.709	68.895	122.391	178,7%	178%
6	Verklaringen/uittreksels/documenten omtrent personen	4.685	160.423	130.251	95,0%	81%
7	Reisdocumenten en rijbewijzen	26.559	1.057.255	1.136.085	107,2%	107%
8	Verkiezingen	-	-	-	0,0%	0%
9	Gemeentelijk kadaster	-	-	-	0,0%	0%
10	Wegenverkeerswet, Besluit administratieve bepalingen inzake het wegverkeer	1.114	143.084	116.765	27,2%	82%
11	Telecommunicatiewet en Telecommunicatieverordening Zaanstad	702	79.750	141.558	146,1%	178%
12	Winkeltijdenwet	3	529	132	16,7%	25%
14	Ontheffing gevaarlijke stoffen	-	-	-	67,8%	0%
15	Kansspelen	21	1.851	2.864	158,4%	155%
16	Wonen	284	25.026	16.209	66,6%	65%
17	Objectinformatie	-	-	-	67,8%	0%
18	Vergunning ligplaats woonschip	5	468	365	77,7%	78%
19	Standplaats	126	32.698	7.560	27,5%	23%
20	In dit hoofdstuk niet benoemde vergunning, ontheffing of andere beschikking	59	4.866	2.664	25,0%	25%
	Totaal hoofdstuk 1 Algemene Dienstverlening	52.270	1.897.195	1.8 64.50 8	97,8%	96,3%
2	Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunningen					
21.1	Begripsomschrijving	0	0	-	0,0%	0%
21.2	Verklaring vergunningvrije activiteit	0	0	-	0,0%	0%
21.3	Niet in behandeling nemen	0	0	-	0,0%	0%
21.4	Buiten behandeling stellen	0	0	-	0,0%	0%
21.5	Beoordeling aanvullende gegevens	0	0	-	0,0%	0%
21.6	Vooroverleg	150	294.105	134.918	14,0%	46%
21.7	Achteraf ingediende aanvraag (legalisatie)	0	0	-	0,0%	0%
21.8	Bouwactiviteiten	1.304	3.944.707	4.961.312	143,8%	126%
21.9	Activiteiten met betrekking tot monumenten	0	0	-	0,0%	0%
21.10	Welstandsadvies	0	0	-	0,0%	0%
21.11	Beoordeling bodemrapport	0	0	-	0,0%	0%
21.12	Advies onafhankelijke commissie	0	0	-	0,0%	0%
21.13	Aanlegactiviteit	0	0	4.949	7,8%	0%
21.14	Een aanvraag voor gebruik in strijd met het bestemmingsplan i.v.m. een bouw en/of aanlegactiviteit	440	819.573	-	0,0%	0%
21.15	Een aanvraag voor gebruik in strijd met het bestemmingsplan niet i.v.m. een bouw- of aanlegactiviteit	0	0	-	0,0%	0%
21.16	Afwijking bouwverordening	0	0	-	0,0%	0%
21.17	In gebruik nemen of gebruiken bouwwerken in relatie tot brandveiligheid	28	59.997	-	0,0%	0%
21.18	Sloopactiviteiten	0	0	-	0,0%	0%
21.19	Uitweg/inrit	22	3.667	2.197	25,0%	60%
21.20	Kappen	144	39.729	14.400	16,7%	36%
21.21	Teruggaaf/vermindering	0	0	-4.000	0,0%	0%
21.22	Wijziging vergunning door wijziging project	0	0	-	0,0%	0%
21.23	Overschrijving vergunning	-	-	-	0,0%	0%
	Totaal hoofdstuk 2 Leefomgeving/omgevingsvergunningen	2.088	5.161.778	5.113.77 6	98,1%	99,1%
3	Dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn					
22	Brandbeveiliging				3%	0%
23	Drank- en horecawet, horeca-exploitatie	330	234.988	79.850	33%	34%
24	Seksinrichtingen en escortbedrijven	-	-	-	0%	0%
25	Vergunningen in de openbare ruimte	396	127.910	39.250	34%	31%
27	In dit hoofdstuk niet benoemde vergunning, ontheffing of andere beschikking	-	-	-	0%	0%

Totaal hoofdstuk 3 Dienstverlening Europese Dienstenrichtlijn	726	362.898	119.100	31,2%	32,8%
Recapitulatie					
Totaal hoofdstuk 1 (Algemene dienstverlening)	52.270	1.897.195	1.854.506	97,8%	96,3%
Totaal hoofdstuk 2 (Leefomgevingsvergunningen)	2.088	5.161.778	5.113.776	98,1%	99,1%
Totaal hoofdstuk 3 (Dienstverlening Europese dienstenrichtlijn)	726	362.698	119.100	31,2%	32,8%
Kostendekking totaal legesverordening	55.084	7.421.671	7.087.382	95,6%	95,6%