

Kosten- tariefmodellen belastingen en rechten Zaanstad 2023

<u>VOORSTEL RIOOLHEFFING 2023</u>			
<i>(bedragen x € 1.000)</i>			
Ontwikkeling Rioolheffing 2022 - 2023			
<u>2022</u>			
Kosten te dekken door tarief rioolheffing	22.961		
Prognose heffingseenheden		78.667	
Vastgesteld tarief			297,11
Prognose aantal kwijscheldingen		5.300	
<u>Mutaties kosten</u>			
- <i>Loon- en prijsindexering</i>	279		
- <i>kapitaallasten</i>	5		
- <i>egalisatie voorziening</i>	26		
- <i>voorz.toekomstige verv.investeringen</i>	193		
- <i>kwijschelding</i>	-33		
- <i>voorziening dubieuze debiteuren</i>	6		
- <i>bijdrage overhead</i>	254		
- <i>tractie</i>	-26		
- <i>Bijdrage vaste kosten wachtdienst organisatie</i>	1		
- <i>bijdrage straatvegen Openbare ruimte</i>	0		
- <i>BTW</i>	52		
<u>Totaal mutatie kosten</u>	757		
<u>2023</u>			
Kosten te dekken door tarief rioolheffing	23.718		
Prognose heffingseenheden		79.500	
Voorgesteld tarief			303,94
Prognose aantal kwijscheldingen		5.300	
Stijgingspercentage			2,30%
Kostendekkendheid (inclusief mutatie egalisatie voorziening)			97,53%

Tariefmodel rioolheffing 2023			
<i>(bedragen x € 1.000)</i>			
KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten			
- Beheer	246		
- Invordering rioolheffing	260		
- Onderhoud	1.366		
Materiaal / Derden		Rioolheffing	
- Gebruik overeenkomsten	115	- woningen kleinverbruik tot 300 m3	-20.820
- Grondwatervoorzieningen	117	- NIET-woningen kleinverbruik tot 300 m3	-1.064
- Invent.-advies-meten	520	- grootverbruik (>300 m3) per 100 m3	-2.280
- Persl.-gemalen onderhoud	1.078		
- Reparatie-renovatie	789		
- Nutsvoorzieningen	417		
- Samenwerkingsverband	104		
Advisering		Bijdragen	
- Voorstudie Investerings	93	- Bijdrage n.a.v. collegeprogramma	-587
		- Korting op rioolheffing	1.033
Kapitaallasten			
- Rente & Afschrijving	8.960		
Reserve en Voorziening			
- Egalisatievoorziening Riolen (onttrekking)	-976		
- Egalisatievoorziening Riolen (dotatie)	0		
- Voorziening vervangingsinvesteringen (dotatie)	5.319		
- Voorziening dubieuze belasting debiteuren	219		
Toe te rekenen kosten en bijdragen			
- Kwijtschelding	1.542		
- Bijdrage Overhead	1.615		
- Bijdrage Tractiekosten	217		
- Bijdrage vaste kosten wachtdienst organisatie	32		
- 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*	679		
TOTALE KOSTEN	23.718	TOTALE OPBRENGSTEN	-23.718
Aantal heffings-eenheden	79.500	Voorstel tarief rioolrecht	303,94
		Voorstel korting op tarief	12,99
Aantal Kwijtscheldingen	5.300	Voorstel tarief inclusief korting	290,95
		Tariefstijging	2,3%
Percentage kostendeckendheid inclusief dotatie / onttrekking voorziening			97,5%

(Bedragen x € 1.000)

VOORSTEL TARIEF AFVALSTOFFENHEFFING 2023			
2022			
Kosten te dekken door tarief Afvalstoffenheffing	25.137		
Prognose heffingseenheden		68.000	
Vastgesteld tarief			338,69
Prognose aantal kwijtscheldingen		5.300	
<u>Mutaties kosten</u>			
1 Prijsindexering	910		
2 Mutatie bijdragen en overhead	199		
3 Apparaatskosten	189		
4 Tractiekosten	20		
5 Applicatiekosten	0		
6 Pact Poelenburg	0		
7 Verbrandingsbelasting HVC	32		
8 Overige inzamelmiddelen	-74		
9 Uitkering Nedvang	0		
10 Monitoring ontwikkeling en onderzoek	0		
11 Communicatiekosten	0		
12 Te verrekenen baten Afvalfonds met HVC	0		
13 DVO HVC inzameling en algemene kosten	209		
14 DVO HVC verwerkingskosten	268		
15 Kapitaallasten	-1		
16 Egalisatievoorziening	-642		
17 Voorziening dubieuze debiteuren	8		
18 Kwijtschelding	48		
	1.166		
<u>Mutaties baten</u>			
19 Hogere baten	-727		
	-727		
Totaal mutaties	439		
2023			
Kosten te dekken door tarief afvalstoffenheffing	26.303		
Prognose heffingseenheden		68.500	
Voorgesteld tarief			347,83
Prognose aantal kwijtscheldingen		5.300	
Stijgingspercentage			2,70%
Kostendekkendheid			97,72%

TARIEFMODEL AFVALSTOFFENHEFFING 2023			
(Bedragen x € 1.000)			
KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten		Derden	
- Beleidsuitvoering	197	- AEEA (Wecycle)	0
- Handhaving toezicht illegale dumpingen	177	- Inkomsten HVC	0
- Invordering afvalstoffenheffing	175	- Blijvert	0
- Vegen coccons en ruimen dumpingen/evenementen	599	- Nedvang	-1.878
		- Afvalfonds (BTW-vrij)	0
Materiaal / Derden		Afvalstoffenheffing	
- Tractiekosten	179	- Afvalstoffenheffing	-23.828
- Applicatiekosten	26		
- Communicatiekosten	6		
- Pact Poelenburg	180		
- Te verrekenen baten Afvalfonds met Nedvang	1.000		
- Monitoring Ontwikkeling Onderzoek	113		
- Overige Inzamelmiddelen	156		
- DVO HVC inzameling en algemene kosten	11.510		
- GFT-ezomerroute	0		
- Uitkering Nedvang	0		
- DVO HVC verwerkingskosten	5.704		
- Verbrandingsbelasting	1.089		
Kapitaalkosten			
- Rente & Afschrijving	126		
Reserve en Voorziening			
- Egalisatievoorziening ASH (onttrekking)	0		
- Egalisatievoorziening ASH (dotatie)	0		
- Voorziening Dubieuze debiteuren	238		
Toe te rekenen kosten en bijdragen			
- Kwijtschelding	1.843		
- Bijdrage overhead	947		
- Bijdrage tractiekosten Uitvoering	109		
- Bijdrage tractiekosten Handhaving	36		
- Bijdrage vaste kosten wachtdienst organisatie	32		
- Bijdrage zw erfafvalbestrijding Openb.Ruimte	285		
- Bijdrage evenementen	27		
- Bijdrage klachten vegen	22		
- BTW over externe kosten	1.547		
TOTALE KOSTEN	26.303	TOTALE OPBRENGSTEN	-25.704
		- Bijdrage alg. middelen (inzet 599k meeropbrengst door hoger tarief overhead op heffingen).	-599
		TOTALE DEKKING	-26.303
Aantal heffings-eenheden	68.500	Voorstel tarief afvalstoffenheffing	347,83
Aantal kwijtscheldingen	5.300	Tariefsfijting	2,70%
Percentage kostendeckendheid inclusief onttrekking aan de egalisatievoorziening			97,72%

VOORSTEL GRAFRECHTEN 2023		
<i>(Bedragen x € 1.000)</i>		
Ontwikkeling grafrechten 2022-2023		
<u>2022</u>		
Kosten te dekken door tarieven grafrechten	1.076	
Vastgesteld tariefstijging		1,40%
Begrote Inkomsten Grafrechten		-938
Dekking algemene middelen		-138
Prognose inkomsten 2023 nav inkomsten ontwikkeling 2021		-1.000
<u>Mutaties kosten</u>		
- <i>apparaatskosten</i>	-75	
- <i>Mutatie overhead</i>	-15	
- <i>indexering</i>	18	
- <i>Materiaal / Derden</i>	21	
- <i>Egalisatievoorziening</i>	1	
- <i>kapitaallasten</i>	0	
- <i>bijdrage Tractie</i>	-3	
<u>Totaal mutatie kosten</u>	-53	
<u>2023</u>		
Kosten te dekken door tarieven grafrechten	1.023	
Begrote Inkomsten Grafrechten		-1.023
Voorgesteld stijging grafrechten		2,30%
Kostendeckendheid inclusief dotatie voorziening		100,00%

TARIEFMODEL BEGRAAFRECHTEN 2023			
<i>(Bedragen x € 1.000)</i>			
KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten			
- Beheer	43		
- Invordering begraafrechten	69		
- Onderhoud	199		
Materiaal / Derden		Grafrechten	
- Begraven/ruimen	23	- Begraafrechten	-1.023
- Onderhoud	236	- Algemene middelen	0
- Schade kosten	6		
- Diverse werkzaamheden	47		
- Verontreinigingsheffing	6		
Kapitaalslasten			
- Rente & Afschrijving	43		
Reserve en Voorziening			
- Egalisatievoorziening Begraafplaatsen (toevoeging)	1		
Toe te rekenen kosten en bijdragen			
- Bijdrage overhead	294		
- Bijdrage tractiekosten	54		
TOTALE KOSTEN	1.023	TOTALE OPBRENGSTEN	-1.023
Voorstel Tariefstijging			2,30%
Percentage kostendeckendheid inclusief dotatie / onttrekking voorziening			100,00%

(bedragen x € 1.000)

VOORSTEL TARIEF MARKTGELDEN 2023			
<u>2022</u> Kosten te dekken door marktgelden Prognose m2 bezetting Vastgesteld tarief	218	330	€ 0,66
Mutaties kosten / inkomsten			
- Apparaatkosten	3		
- Mutatie facilitaire overhead	-47		
- Mutatie sectoreigen overhead	56		
- Materialen / kosten derden	0		
- BTW	0		
- Indexering	2		
Totaal mutatie kosten	14		
<u>2023</u> Kosten te dekken door tarief marktgeld Prognose m2 bezetting markten Voorgesteld tarief	232	301	0,68
Stijgingspercentage			3,03%
Kostendeckendheid			88,13%

TARIEFMODEL MARKTGELDEN 2023

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten			
- Inning marktgelden	69		
- Toezicht	6		
Materiaal / Derden		Marktgelden	
- Reclame en schoonmaakgeld	0	- Marktgelden Krommenie	-7
- Ondh.kst.gebruik gem.grond	6	- Marktgelden Wormerveer	-64
- Huur en leasekosten	8	- Marktgelden Zaandam Donderdag	-51
- Huisvesting Energie	31	- Marktgelden Zaandam Zaterdag	-72
- Kosten Mobiele Stroomleverantie	31	- Meelopers	-10
- Overige diensten	6		
- Onderhoud en diversen	0		
Toe te rekenen kosten en bijdragen	0		
- Bijdrage Facilitaire overhead	0		
- Bijdrage Sectoreigen overhead	63		
- 6% BTW over externe kosten*	2		
- 21% BTW over externe kosten**	11		
TOTALE KOSTEN	232	TOTALE OPBRENGSTEN	-205
		Tariefstijging	3,03%
		Kostendeckendheid	88,13%

MODEL NAHEFFING SAANSLAGEN 2023

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten		Naheffingen	
- verzenden / invordering naheffingen	619	- Boetes NIET betaald parkeren	-1.735
Materiaal / Derden			
- Algemene kosten	30		
- Parkeerautomaten	154		
- Controle betaald parkeren	188		
- Voertuigen	6		
- Geldlediging	12		
- Handhavingssysteem	177		
Kapitaalslasten			
- Rente & Af schrijving	240		
Toe te rekenen kosten en bijdragen			
- Bijdrage Overhead	309		
- Toeslag sector eigen kosten	0		
TOTALE KOSTEN	1.736	TOTALE OPBRENGSTEN	-1.735
Aantal Naheffingsaanslagen	25.000	Voorstel tarief naheffingen	69,40
		Tariefstijging	12,2%
		Percentage kostendekkendheid	99,96%

Model Wielklemmen 2023

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten		Wielklemmen	
- Personeellasten BOA's	126	- Boetes wielklemmen	-189
Toe te rekenen kosten en bijdragen			
- Bijdrage Overhead	63		
TOTALE KOSTEN	189	TOTALE OPBRENGSTEN	-189
Aantal wielklemmen	1.625	Voorstel tarief wielklemmen	116,37
		Tariefstijging	-1,6%
		Percentage kostendekkendheid	100%

Model wegslepen 2023

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten		Wegslepen	
- Personeellasten BOA's	17	- Boetes wegslepen	-64
Materiaal / Derden			
- Contractafspraken externe wegsleepbedrijf	39		
Toe te rekenen kosten en bijdragen			
- Bijdrage Overhead	8		
TOTALE KOSTEN	64	TOTALE OPBRENGSTEN	-64
Aantal wielklemmen	178	Voorstel tarief wegslepen	360,08
		Tariefstijging	5,1%
		Percentage kostendekkendheid	100%