

## Kosten- tariefmodellen belastingen en rechten Zaanstad 2024

(Bedragen x € 1.000)

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

TARIEFMODEL AFVALSTOFFENHEFFING 2024			
(Bedragen x € 1.000)			
KOSTEN		OPBRENGSTEN	
<b>Directe Apparaatskosten</b>		<b>Derden</b>	
- Beleidsuitvoering	215	- AEEA (Wecycle)	0
- Handhaving toezicht illegale dumpingen	196	- Inkomsten HVC	0
- Invordering afvalstoffenheffing	192	- Blijvert	0
- Alles in 1 hand (grofvuil)	602	- Nedvang	-1.602
		- Afvalfonds (BTW-vrij)	0
<b>Materiaal / Derden</b>		<b>Afvalstoffenheffing</b>	
- Tractiekosten	279	- Afvalstoffenheffing	-24.000
- Applicatiekosten	28		
- Communicatiekosten	7		
- Pact Peelenburg	194		
- Te verrekenen basen Afvalfonds met HVC	780		
- Monitoring Ontwikkeling Onderzoek	122		
- Overige Inzamelmiddelen	249		
- DVO HVCinzameling en algemene kosten	12.038		
- GFT-e zoneroute	0		
- Liikering Nedvang	0		
- DVO HVC verwerkingskosten	5.518		
- Verbrandingsbelasting	923		
<b>Kapitaalkosten</b>			
- Rente & Afschrijving	131		
<b>Reserve en Voorziening</b>			
- Egalisatievoorziening ASH (onttrekking)	-405		
- Egalisatievoorziening ASH (dotatie)	0		
- Voorziening Dubieuze debiteuren	240		
<b>Toe te rekenen kosten en bijdragen</b>			
- Kwijtschelding	1.843		
- Bijdrage overhead	1.018		
- Bijdrage tractiekosten Uitvoering	86		
- Bijdrage tractiekosten Handhaving	36		
- Bijdrage vaste kosten wachtdienst organisatie	31		
- Bijdrage zwervalbestrijding Operb. Ruimte	285		
- Bijdrage evenementen	27		
- Bijdrage klachten vegen	22		
- BTW over externe kosten	1.547		
<b>TOTALE KOSTEN</b>	<b>26.201</b>	<b>TOTALE OPBRENGSTEN</b>	<b>-25.602</b>
		- Bijdrage alg. middelen (inzet 599k meeropbrengst door hoger tarief overhead op heffingen).	-599
		<b>TOTALE DEKKING</b>	<b>-26.201</b>
<b>Aantal heffings-eenheden</b>	<b>69.000</b>	<b>Voorstel tarief afvalstoffenheffing</b>	<b>347,83</b>
<b>Aantal kwijtscheldingen</b>	<b>5.300</b>	<b>Tariefstijging</b>	<b>0,00%</b>
<b>Percentage kosten dekking inclusief onttrekking aan de egalisatievoorziening</b>			<b>97,71%</b>

<b>VOORSTEL RIOOLHEFFING 2024</b>			
<i>(bedragen x € 1.000)</i>			
<b>Ontwikkeling Rioolheffing 2023 - 2024</b>			
<b>2023</b>			
Kosten te dekken door tarief rioolheffing	23.718		
Prognose heffingseenheden		79.500	
Vastgesteld tarief			303,94
Prognose aantal kwijtscheldingen		5.300	
<b><u>Mutaties kosten</u></b>			
- <i>Loon- en prijsindexering</i>	787		
- <i>kapitaallasten</i>	350		
- <i>egalisatie voorziening</i>	162		
- <i>voorz.toekomstige verv.investeringen</i>	334		
- <i>kwijtschelding</i>	131		
- <i>voorziening dubieuze debiteuren</i>	19		
- <i>bijdrage overhead</i>	102		
- <i>tractie</i>	-44		
- <i>Bijdrage vaste kosten wachtdienst organisatie</i>	-1		
- <i>bijdrage straatvegen Openbare ruimte</i>	0		
- <i>BTW</i>	126		
<b><u>Totaal mutatie kosten</u></b>	<b>1.966</b>		
<b>2024</b>			
Kosten te dekken door tarief rioolheffing	25.684		
Prognose heffingseenheden		79.500	
Voorgesteld tarief			327,46
Prognose aantal kwijtscheldingen		5.300	
Stijgingspercentage			7,74%
Kostendeckendheid (inclusief mutatie egalisatie voorziening)			97,71%

<b>Tariefmodel rioolheffing 2024</b>			
(bedragen x € 1.000)			
KOSTEN		OPBRENGSTEN	
<b>Directe Apparaatskosten</b>			
- Beheer	289		
- Invordering rioolheffing	286		
- Onderhoud	1.507		
<b>Materiaal / Derden</b>		<b>Rioolheffing</b>	
- Gebruik overeenkomsten	136	- woningen klein verbruik tot 300 m <sup>3</sup>	-22.431
- Grondwater voorzieningen	138	- NIET-woningen kleinverbruik tot 300 m <sup>3</sup>	-1.310
- Invent-advies-meten	612	- grootverbruik (>300 m <sup>3</sup> ) per 100 m <sup>3</sup>	-2.292
- Persl.-gemalen onderhoud	1.269		
- Reparatie-renovatie	929		
- Nutsvoorzieningen	449		
- Samenwerkingsverband	188		
<b>Adviesburo</b>		<b>Bidragen</b>	
- Voorstudie Investerings	110	- Bidrage n.a.v. collectieprogramma	-587
		- Kortings op rioolheffing	937
<b>Kapitaallasten</b>			
- Rente & Afschrijving	9.310		
<b>Reserve en Voorziening</b>			
- Egalisatievoorziening Roln (onttrekking)	614		
- Egalisatievoorziening Roln (dotatie)	0		
- Voorziening vervangingsinvesteringen (dotatie)	5.652		
- Voorziening dubieuze belasting debiteuren	237		
<b>Toe te rekenen kosten en bijdragen</b>			
- Kwijtschelding	1.673		
- Bijdrage Overhead	1.718		
- Bijdrage Tractiekosten	173		
- Bijdrage vaste kosten wachtdienstorganisatie	31		
- Bijdrage straatheggen Openb. Ruimte	266		
- Bijdrage Risico management Projecten Openb. Ruimte	150		
- Bijdrage Gemeentelijk Adviesbureau Funderingen	550		
- Bidrage Communicatie openbare ruimte	40		
- BTW over externe kosten*	804		
<b>TOTALE KOSTEN</b>	<b>25.684</b>	<b>TOTALE OPBRENGSTEN</b>	<b>-25.684</b>
<b>Aantal heffings-eenheden</b>	<b>79.500</b>	Voorstel tarief rioolrecht	327,46
		Voorstel korting op tarief	11,78
<b>Aantal Kwijtscheldingen</b>	<b>5.300</b>	Rioolheffing inclusief korting	315,68
		Stijging rioolheffing inclusief korting	8,50%
		Percentage kostendeckendheid inclusief dotatie / onttrekking voorziening	97,7%

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

<b>TARIEFMODEL BEGRAAFRECHTEN 2024</b>			
<i>(Bedragen x € 1.000)</i>			
<b>KOSTEN</b>		<b>OPBRENGSTEN</b>	
<b>Directe Apparaatskosten</b>			
- Beheer	47		
- Invordering begrafrechten	76		
- Onderhoud	222		
<b>Materiaal / Derden</b>		<b>Grafrechten</b>	
- Begraven/ruimen	28	- Begrafrechten	-1.100
- Onderhoud	278	- Algemene middelen	0
- Schadekosten	8		
- Diverse werkzaamheden	56		
- Verontreinigingsheffing	7		
<b>Kapitaalslasten</b>			
- Rente & Afschrijving	28		
<b>Reserve en Voorziening</b>			
- Egalisatievoorziening Begraafplaatsen (toevoeging)	-3		
<b>Toe te rekenen kosten en bijdragen</b>			
- Bijdrage overhead	312		
- Bijdrage tractiekosten	43		
<b>TOTALE KOSTEN</b>	<b>1.100</b>	<b>TOTALE OPBRENGSTEN</b>	<b>-1.100</b>
<b>Voorstel Tariefstijging</b>			<b>0,00%</b>
<b>Percentage kostendekkendheid inclusief dotatie / onttrekking voorziening</b>			<b>100,00%</b>

### MODEL NAHEFFINGSAANSLAGEN 2024

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
<b>Directe Apparaatskosten</b>		<b>Naheffingen</b>	
- verzenden / inroeping naheffingen	992	- Boetes NIET betaald parkeren	-2.107
<b>Materiaal / Derden</b>			
- Algemene kosten	34		
- Parkeerautomaten	172		
- Controle betaald parkeren	162		
- Voertuigen	6		
- Geldlediging	14		
- Handhavingstelsysteem	192		
<b>Kapitaalkosten</b>			
- Rente & Afschrijving	39		
<b>Toe te rekenen kosten en bijdragen</b>			
- Bijdrage Overhead	496		
- Toeslag sector eigen kosten	0		
<b>TOTALE KOSTEN</b>	<b>2.168</b>	<b>TOTALE OPBRENGSTEN</b>	<b>-2.107</b>
<b>Aantal Naheffingsaanlagen</b>	<b>29.000</b>	<b>Voorstel tarief naheffingen</b>	<b>72,65</b>
		<b>Tariefstijging</b>	<b>4,7%</b>
		<b>Percentage kostendeckendheid</b>	<b>99,97%</b>

### Model Wielklemmen 2024

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
<b>Directe Apparaatskosten</b>		<b>Wielklemmen</b>	
- Personeellasten BOA's	141	- Boetes wielklemmen	-211
<b>Toe te rekenen kosten en bijdragen</b>			
- Bijdrage Overhead	70		
<b>TOTALE KOSTEN</b>	<b>211</b>	<b>TOTALE OPBRENGSTEN</b>	<b>-211</b>
<b>Aantal wielklemmen</b>	<b>1.400</b>	<b>Voorstel tarief wielklemmen</b>	<b>150,95</b>
		<b>Tariefstijging</b>	<b>29,7%</b>
		<b>Percentage kostendeckendheid</b>	<b>100%</b>

### Model wegslepen 2024

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
<b>Directe Apparaatskosten</b>		<b>Wegslepen</b>	
- Personeellasten BOA's	1	- Boetes wegslepen	-4
<b>Materiaal / Derden</b>			
- Contractafspraken externe wegsleepbedrijf	3		
<b>Toe te rekenen kosten en bijdragen</b>			
- Bijdrage Overhead	0		
<b>TOTALE KOSTEN</b>	<b>4</b>	<b>TOTALE OPBRENGSTEN</b>	<b>-4</b>
<b>Aantal wielklemmen</b>	<b>10</b>	<b>Voorstel tarief wegslepen</b>	<b>421,70</b>
		<b>Tariefstijging</b>	<b>17,1%</b>
		<b>Percentage kostendeckendheid</b>	<b>100%</b>

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

#### TARIEF MODEL MARKTGELDEN 2024

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten			
- Inning marktgelden	76		
- Toezicht	7		
Material / Derden		Marktgelden	
- Reclame en schoonmaakkeld	0	- Marktgelden Krommenie	-7
- Ondh. kst gebruik gem grond	6	- Marktgelden Womerneer	-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		
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		
<b>TOTALE KOSTEN</b>	<b>256</b>	<b>TOTALE OPBRENGSTEN</b>	<b>-199</b>
		Tariefstijging	3,90%
		Kostendekkendheid	77,72%