

Kosten- tariefmodellen belastingen en rechten Zaanstad 2025

VOORSTEL RIOOLHEFFING 2025			
(bedragen x € 1.000)			
Ontwikkeling Rioolheffing 2024 - 2025			
2024			
Kosten te dekken door tarief rioolheffing	25.684		
Prognose heffingseenheden		79.500	
Vastgesteld tarief			327,46
Prognose aantal kwijscheldingen		5.300	
<u>Mutaties kosten</u>			
- Loon- en prijsindexering	-328		
- kapitaallasten	-83		
- egalisatie voorziening	-35		
- voorz.toekomstige verv.investeringen	1.555		
- kwijschelding	-60		
- voorziening dubieuze debiteuren	12		
- bijdrage overhead	-96		
- tractie	77		
- Bijdrage vaste kosten wachtdienst organisatie	0		
- bijdrage straatvegen Openbare ruimte	0		
- BTW	-115		
<u>Totaal mutatie kosten</u>	928		
2025			
Kosten te dekken door tarief rioolheffing	26.612		
Prognose heffingseenheden		80.667	
Voorgesteld tarief			334,66
Prognose aantal kwijscheldingen		5.000	
Stijgingspercentage			2,20%
Kostendekkendheid (inclusief mutatie egalisatie voorziening)			97,79%

Tariefmodel rioolheffing 2025			
<i>(bedragen x € 1.000)</i>			
KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten			
- Beheer	396		
- Invordering rioolheffing	301		
- Onderhoud	1.586		
Materiaal / Derden		Rioolheffing	
- Gebruik overeenkomsten	134	- woningen kleinverbruik tot 300 m3	-23.594
- Grondwatervoorzieningen	136	- NIET-woningen kleinverbruik tot 300 m3	-1.339
- Invent.-advies-meten	606	- grootverbruik (>300 m3) per 100 m3	-2.064
- Persl.-gemalen onderhoud	732		
- Reparatie-renovatie	919		
- Nutsvoorzieningen	459		
- Samenwerkingsverband	187		
Advisering		Bijdragen	
- Voorstudie Investerings	109	- Bijdrage n.a.v. collegeprogramma	-587
		- Korting op rioolheffing	971
Kapitaallasten			
- Rente & Afschrijving	9.227		
Reserve en Voorziening			
- Egalisatievoorziening Riolen (onttrekking)	-849		
- Egalisatievoorziening Riolen (dotatie)	0		
- Voorziening vervangingsinvesteringen (dotatie)	7.208		
- Voorziening dubieuze belasting debiteuren	249		
Toe te rekenen kosten en bijdragen			
- Kwijtschelding	1.613		
- Bijdrage Overhead	1.622		
- Bijdrage Tractiekosten	250		
- 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*	689		
TOTALE KOSTEN	26.612	TOTALE OPBRENGSTEN	-26.612
Aantal heffings-eenheden	80.667	Voorstel tarief rioolrecht	334,66
		Voorstel korting op tarief	12,04
Aantal Kwijtscheldingen	5.000	Rioolheffing inclusief korting	322,62
		Stijging rioolheffing inclusief korting	2,20%
Percentage kostendekkendheid inclusief dotatie / onttrekking voorziening			97,8%

(Bedragen x € 1.000)

VOORSTEL TARIEF AFVALSTOFFENHEFFING 2025			
<u>2024</u>			
Kosten te dekken door tarief Afvalstoffenheffing	26.201		
Prognose heffingseenheden		69.000	
Vastgesteld tarief			347,83
Prognose aantal kwijtscheldingen		5.300	
<u>Mutaties kosten</u>			
1 Prijsindexering	594		
2 Mutatie bijdragen en overhead	-23		
3 Apparaatskosten	126		
4 Tractiekosten	0		
5 Applicatiekosten	0		
6 Pact Poelenburg	0		
7 Verbrandingsbelasting HVC	71		
8 Overige inzamelmiddelen	0		
9 Uitkering Nedvang	0		
10 Monitoring ontwikkeling en onderzoek	0		
11 Communicatiekosten	0		
12 Te verrekenen baten Afvalfonds met HVC	-780		
13 DVO HVC inzameling en algemene kosten	268		
14 DVO HVC verwerkingskosten	514		
15 Kapitaallasten	-1		
16 Egalisatievoorziening	-96		
17 Voorziening dubieuze debiteuren	12		
18 Kwijtschelding	-66		
	619		
<u>Mutaties baten</u>			
19 Hogere baten	-619		
	-619		
<u>Totaal mutaties</u>	0		
<u>2025</u>			
Kosten te dekken door tarief afvalstoffenheffing	26.820		
Prognose heffingseenheden		70.800	
Voorgesteld tarief			355,48
Prognose aantal kwijtscheldingen		5.000	
Stijgingspercentage			2,20%
Kostendeckendheid			97,77%

TARIEFMODEL AFVALSTOFFENHEFFING 2025			
(Bedragen € / 1.000)			
KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten		Derden	
- Beleidsuitvoering	289	- AEEA (wecycle)	0
- Handhaving toezicht illegale dumpingen	206	- nieuwbouwproject	0
- Invordering afvalstoffenheffing	202	- Blipvert	0
- Alles in 1 hand (grofvuil)	633	- Nedvang	-1.053
		- Afvalfonds (BTW-vrij)	0
Materiaal / Derden		Afvalstoffenheffing	
- Tractiekosten	285	- Afvalstoffenheffing	-25.168
- Applicatiekosten	28		
- Communicatiekosten	7		
- Pact Poelenburg	198		
- Te verrekenen baten Afvalfonds met HVC	0		
- Monitoring Ontwikkeling Onderzoek	124		
- Overige Inzamelmiddelen	255		
- DVO HVC inzameling en algemene kosten	12.683		
- Uitkering Nedvang	0		
- DVO HVC verwerkingskosten	6.207		
- Verbrandingsbelasting	1.015		
Kapitaallasten			
- Rente & Afschrijving	129		
Reserve en Voorziening			
- Egalisatievoorziening ASH (onttrekking)	-501		
- Egalisatievoorziening ASH (dotatie)	0		
- Voorziening Dubieuze debiteuren	252		
Toe te rekenen kosten en bijdragen			
- Kwijtschelding	1.777		
- Bijdrage Facilitaire overhead	0		
- Bijdrage tractiekosten Uitvoering	125		
- Bijdrage tractiekosten Handhaving	36		
- Bijdrage vaste kosten wachtdienst organisatie	31		
- Bijdrage zwerfafvalbestrijding Openb. Ruimte	285		
- Bijdrage evenementen	27		
- Bijdrage klachten vegen	22		
- BTW over externe kosten	1.547		
TOTALE KOSTEN	26.820	TOTALE OPBRENGSTEN	-26.221
		- Bijdrage alg. middelen (inzet 599k meeropbrengst door hoger tarief overhead op heffingen).	-539
		TOTALE DEKKING	-26.820
Aantal heffings-eenheden	70.800	Voorstel tarief afvalstoffenheffing	355,48
Aantal kwijtscheldingen	5.000	Tariefstijging	2,20%
Percentage kostendeckendheid inclusief onttrekking aan de egalisatievoorziening			97,77%

VOORSTEL GRAFRECHTEN 2025

(Bedragen x € 1.000)

Ontwikkeling grafrechten 2024-2025

2024

Kosten te dekken door tarieven grafrechten

Vastgesteld tariefstijging

1 100

0,00%

Mutaties kosten

- apparaatskosten
- Mutatie overhead
- indexering
- Materiaal / Derden
- Egalisatievoorziening
- kapitaallasten
- bijdrage Tractie

78

-28

8

68

144

0

19

Totaal mutatie kosten

290

2025

Kosten te dekken door tarieven grafrechten

Begrote Inkomsten Grafrechten

Afkoop onderhoudslasten en grafrecht overname protestantse begraafplaats Assendelft

1.390

-1.200

-190

Voorgesteld stijging grafrechten

Kostendekkendheid inclusief dotatie voorziening

0,00%

100,00%

TARIEFMODEL BEGRAAFRECHTEN 2025			
<i>(Bedragen x € 1.000)</i>			
KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten			
- Beheer	50		
- Invordering begraafrechten	140		
- Onderhoud	233		
Materiaal / Derden		Grafrechten	
- Begraven/ruimen	35	- Begraafrechten	-1.200
- Onderhoud	327	- Afkoop onderhoudslasten en grafrecht overname protestantse begraafplaats Assendelft	-190
- Schade kosten	7		
- Diverse werkzaamheden	75		
- Verontreinigingsheffing	7		
Kapitaalslasten			
- Rente & Afschrijving	27		
Reserve en Voorziening			
- Egalisatievoorziening Begraafplaatsen (toevoeging)	141		
Toe te rekenen kosten en bijdragen			
- Bijdrage overhead	285		
- Bijdrage tractiekosten	63		
TOTALE KOSTEN	1.390	TOTALE OPBRENGSTEN	-1.390
Voorstel Tariefstijging			0,00%
Percentage kostendekkendheid inclusief dotatie / onttrekking voorziening			100,00%

(bedragen x € 1.000)

VOORSTEL TARIEF MARKTGELDEN 2025			
<u>2024</u> Kosten te dekken door marktgelden Prognose m2 bezetting Vastgesteld tarief	256	281	€ 0,71
Mutaties kosten / inkomsten - Apparaatkosten - Mutatie facilitaire overhead - Mutatie sectoreigen overhead - Materialen / kosten derden - BTW - Indexering Totaal mutatie kosten	4 0 -6 0 0 2 0		
<u>2025</u> Kosten te dekken door tarief marktgeld Prognose m2 bezetting markten Voorgesteld tarief Stijgingspercentage Kostendeckendheid	256	281	€ 0,73 2,82% 80,08%

TARIEFMODEL MARKTGELDEN 2025

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten - Inning marktgelden - Toezicht Materiaal / Derden - Reclame en schoonmaakkeld - Ondh.kst.gebruik gem.grond - Huur en leasekosten - Huisvesting Energie - Kosten Mobiele Stroomleverantie - Overige diensten - Onderhoud en diversen Toe te rekenen kosten en bijdragen - Bijdrage Facilitaire overhead - Bijdrage Sectoreigen overhead - 6% BTW over externe kosten* - 21% BTW over externe kosten**	80 7 0 6 9 34 34 6 0 0 0 61 0 19	Marktgelden - Marktgelden Krommenie - Marktgelden Wormerveer - Marktgelden Zaandam Donderdag - Marktgelden Zaandam Zaterdag - Meelopers	-7 -67 -53 -68 -11
TOTALE KOSTEN	256	TOTALE OPBRENGSTEN	-205

MODEL NAHEFFINGSAANSLAGEN 2025

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten		Naheffingen	
- Personeelslasten	1.172	- Boetes NIET betaald parkeren	-2.364
Materiaal / Derden			
- Algemene kosten	34		
- Parkeerautomaten	169		
- Controle betaald parkeren	160		
- Voertuigen	6		
- Geldlediging	13		
- Handhavingssysteem	195		
- Arealuitbreiding	9		
Kapitaalslasten			
- Rente & Afschrijving	33		
Toe te rekenen kosten en bijdragen			
- Bijdrage Overhead	586		
- Toeslag sector eigen kosten	0		
TOTALE KOSTEN	2.376	TOTALE OPBRENGSTEN	-2.364
Aantal Naheffingsaanslagen	30.000	Voorstel tarief naheffingen	78,80
		Tariefstijging	8,5%
		Percentage kostendekkendheid	99,51%

Model Wielklemmen 2025

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten		Wielklemmen	
- Personeellasten BOA's	148	- Boetes wielklemmen	-222
Toe te rekenen kosten en bijdragen			
- Bijdrage Overhead	74		
TOTALE KOSTEN	222	TOTALE OPBRENGSTEN	-222
Aantal wielklemmen	550	Voorstel tarief wielklemmen	404,40
		Tariefstijging	167,9%
		Percentage kostendekkendheid	100%

Model wegslepen 2025

(bedragen x € 1.000)

KOSTEN		OPBRENGSTEN	
Directe Apparaatskosten		Wegslepen	
- Personeellasten BOA's	1	- Boetes wegslepen	-4
Materiaal / Derden			
- Contractafspraken externe wegsleepbedrijf	3		
Toe te rekenen kosten en bijdragen			
- Bijdrage Overhead	1		
TOTALE KOSTEN	4	TOTALE OPBRENGSTEN	-4
Aantal wielklemmen	10	Voorstel tarief wegslepen	429,35
		Tariefstijging	1,8%
		Percentage kostendekkendheid	100%