

KOSTENONDERBOUWING REINIGINGSHEFFINGEN 2015

Juridische grondslag:

Afvalstoffenheffing: o.b.v. art. 15.33, eerste lid Wet Milieubeheer

Reinigingsrecht: o.b.v. art. 229 Gemeentewet

Verhaalbaar zijn:

* de kosten voor activiteiten die worden verricht ter nakoming van de zorgplichten voor huishoudelijke afvalstoffen en bedrijfsafval

* de kosten die gepaard gaan met de belastingheffing

ACTIVITEIT	KOSTEN	BATEN	GEMENGDE ACTIVITEIT	TOEREKENEN VOOR:	TOELICHTING	VERHAALBAAR	TOEREKENEN AAN: AFVALSTOFFENH.	REINIGINGSRECHT
A. Inzamelen							98,2%	1,8%
<u>in de wijken:</u>								
restafval	213.925							
gft-afval	168.048							
papier	105.658							
glas	48.335							
kunststof	56.635							
goedzooi	34.720							
elektronisch afval	0							
grofvuil	1.000							
baten grofvuil		-1.500						
tuingroendepots	58.800							
sub-totaal	687.121		nee	100%		687.121	675.026	12.095
<u>via de Milieustraat</u>								
<u>(huur/transport containers):</u>								
bouw- en sloopafval	21.882							
baten bouw- en sloopafval		-53.027						
groenafval	35.000							
huishoudelijk afval	12.500							
restafval	5.043							
papier	6.136							
personeelskosten	511.200							
sub-totaal	591.761		nee	100%		591.761	581.345	10.416
<u>Onderhoud:</u>								
<u>ondergrondse containers</u>								
serviceonderhoud	51.400							
datacommunicatie	14.900							
<u>bovengrondse containers</u>								
baten textiel		-3.625						
tuingroendepots								
materiaal	15.000							
manuren	25.000							
dagelijks onderhoud containers	23.000							

ACTIVITEIT	KOSTEN	BATEN	GEMENGDE ACTIVITEIT	TOEREKENEN VOOR:	TOELICHTING	VERHAALBAAR	TOEREKENEN AAN: AFVALSTOFFENH.	REINIGINGSRECHT
onderhoud minicontainers	6.000							
baten minicontainers		-500						
afvalpasjes	2.000							
kapitaallasten	75.273							
verrekening tractie	1.219							
	220.792		nee	100%		220.792	216.906	3.886
kosten straatreiniging	208.000		ja	25%	toerekening veegkosten	52.000	51.085	915
B. Verwerken								
overslag en transport:								
restafval	287.178							
gft-afval	130.536							
grof huishoudelijk afval	57.180							
verwerken:								
papier	35.000							
baten papier		-300.000						
baten glas		-45.000						
baten kunststof		-10.000						
baten elektr. afval		-20.000						
groenafval	84.380							
bouw- en sloopafval	17.000							
baten metaal		-50.000						
kca, accu's, cartridges, olie	20.000							
baten kca ca		-1.000						
baten frituurvet		-2.000						
autobanden	500							
	631.774		nee	100%		631.774	620.654	11.120
C. Beleidskosten								
personeelskosten afvalbeleid	73.500		ja	75%		55.125	54.155	970
D. Communicatie								
voorlichting projecten	3.000							
baten compostactie		-700						
compostactie	1.500							
	4.500		nee	100%		4.500	4.421	79
E. Handhaving								
personeelskosten, kp beleid	54.000		nee	100%		54.000	53.049	951

ACTIVITEIT	KOSTEN	BATEN	GEMENGDE ACTIVITEIT	TOEREKENEN VOOR:	TOELICHTING	VERHAALBAAR	TOEREKENEN AAN: AFVALSTOFFENH. REINIGINGSRECHT	
------------	--------	-------	------------------------	---------------------	-------------	-------------	---	--

F. Overig									
AVU beheerskosten	0		nee	100%		0	0	0	
perceptiekosten GBLT	54.239		nee	100%		54.239	53.284	955	
toerekenbare BTW						336.524	330.601	5.923	
TOTAAL KOSTEN						2.687.836	2.640.525	47.311	
TOTAAL BATEN						-487.352	-478.774	-8.578	
SALDO						2.200.484	2.161.752	38.733	
waarvan toe te rekenen:									
aan afvalstoffenheffing				98,2%	naar rato aantal aansluitingen:	12167	2.161.752		
aan reinigingsrechten				1,8%		218		38.733	
						12385			

BELASTINGHEFFING	BATEN		BATEN	
raming primitief:				
afvalstoffenheffing	1.961.800		1.961.800	
kwijtschelding afvalstoffenheffing	-40.600		-40.600	
	1.921.200		1.921.200	
reinigingsrechten	36.800		36.800	
Te realiseren opbrengst uit heffing			1.958.000	
Enmalige teruggaaf c.q. onttrekking t.i.v. egalisatiereserve reiniging	242.000		242.000	
			2.200.000	

Beleidskeuzes en parameters bij de heffing:

- * kostendekkendheid: De gemeente streeft naar maximaal kostendekkende tarieven op begrotingsbasis;
Op jaarrekeningbasis ontstane overschotten of tekorten worden verrekend met de egalisatiereserve reinigingstarieven;
De egalisatiereserve bedraagt minimaal € 100.000 (norm);
Een overschot/tekort in de reserve t.o.v. de norm wordt bij de tariefstelling betrokken: 2/3e deel in het eerstvolgend jaar, 1/3e deel in het daaropvolgende jaar.
- * verdeelsleutels: Personeelskosten afvalbeleid, toerekenen voor 75%
Veegkosten, toerekenen voor 25%
- * maatstaf van heffing: Afvalstoffenheffing: per perceel
Reinigingsrecht: per bedrijfspand
- * tariefdifferentiatie: Afvalstoffenheffing: het tarief voor eenpersoonshuishoudens bedraagt 80% van het tarief voor meerpersoonshuishoudens
- * aantal percelen:

	<i>percentage:</i>	<i>aantal:</i>
woningen (begrotingsrichtlijnen)		12401
af: leegstand	3%	-372
bij: nieuwbouw		138
te hanteren aantal percelen:		12167
waarvan eenpersoonshuishoudens:	24%	2920
waarvan meerpersoonshuishoudens:	76%	9247
- * aantal bedrijfspanden: 218

Conclusie:

De verhaalbare lasten van de reinigingsbegroting bedragen per saldo:	2.200.484
O.b.v. in de Verordening reinigingsheffingen 2015 voorgestelde tarieven en gehanteerde parameters bedraagt de opbrengstraming van de reinigingsheffingen:	1.958.000
De bijdrage ten laste van de egalisereserve is:	<u>242.000</u>
De baten bedragen per saldo:	2.200.000

Hiermee wordt het uitgangspunt bereikt van 100%-kostendekkendheid op begrotingsbasis.