

Calculatie afvalstoffenheffing 2014

7-nov-13

Bijlage 2

Aantal aansluitingen ROVA  
 Aantal aansluitingen ROVA alleen containers (ex chipcard)  
 Aantal aansluitingen ROVA verzamelcontainers  
 Aantal aanslagen afvalstoffenheffing

7486  
 6962  
 524  
 7273

Kosten 2014

Opbrengsten 2014

	Kosten aug-13	Kosten o.b.v. 7.273 aanslagen		Opbrengsten aug-13	Opbrengsten o.b.v. 7.273 aanslagen	
<b>1. Kosten ROVA</b>						
<b>Box 1 (aanbiedingen containers)</b>			Opbrengsten aanbiedingen (box 1):			
Rest 240 € 9,21	549,063		Rest 240 € 9,21	549,063		Opbouw vast recht
Rest 140 € 5,63	24,220		Rest 140 € 5,63	24,220		Totale kosten
GFT 240 € 5,61	0		GFT 240 € 5,61	0		- Aanbiedingen
GFT 140 € 3,53	0		GFT 140 € 3,53	0		
GFT 80 € 2,25	0		GFT 80 € 2,25	0		
GFT 40 € 1,50	0		GFT 40 € 1,50	0		
Verzamel Rest 40 € 1,10	0	80,64	Verzamel Rest 40 € 1,10	0		+ Zwevende led./ kwijtsch.
<b>Totaal Box 1</b>	<b>13,192</b>	<b>80,64</b>	<b>totaal opbrengsten aanbiedingen (box 1)</b>	<b>13,192</b>	<b>80,64</b>	
	586,476	80,64		586,476	80,64	
<b>Box 2</b>			kosten zwevende aanbiedingen	-1.000		- Opbr. oud papier
Overige dienstverlening			Kwijtscheldingsbeleid/ Incontinentie	-19.500	-2,68	- Opbr. Kunststofverpakkingen
halen van rest, GFT, grofhuisvuil + -tufafval, KGA, wit/bont glas, textiel en blik obv. 7.273 aansl. Inclusief 1,82% Index	755,153	103,83	Opbrengsten kunststofverpakkingen Nedvang	128,570	17,68	Kosten voor vast recht
Korting In verband met box 1: 6.962 containers x € 16,53	-115,082	-15,82	Contract oud-papier ROVA	35,195	4,84	Gedeeld door 7273
Logistieke korting 6.962 x € 6,24	-43,443	-5,97	Vast recht hoogbouw 524 x € 72,00	610,650	83,96	<b>Vast recht 2014</b>
Korting btw box 1	-127,582	-17,54	Vastrecht overige 6.749 x 90,48	37,728	5,19	Vastrecht mini-containers
Correctie lvm overschot voorgaande jaren	-75,000	-10,31	Compensatie reserve afvalstoffenheffing	230,277	31,66	Opbrengst
<b>Totaal Box 2</b>	<b>394,046</b>	<b>54,19</b>				Opbrengst
						Vastrecht verzamelcontainers
<b>Box 3</b>						Opbrengst
Zakken en distributie Kunststof	12,092	1,66				Compensatie laagbouw (€ 30,33 p/a)
Verwerking GFT afval	191,866	26,38				Compensatie hoogbouw (€ 48,81 p/a)
Klein gevaarlijk afval	9,653	1,33				Compensatie uit reserve
Inzameling ondergrondse containers, overslag, glas etc	-1,083	-0,15				
Verrekening Soortelijk gewicht restafval	-47,536	-6,54				
<b>Totaal Box 3</b>	<b>164,992</b>	<b>22,68</b>				
<b>Kosten regionaal brengstation</b>						
Regiotarief € 5,39 ex btw (€ 6,64 Incl btw)	40,974	5,63				
<b>Totaal kosten ROVA ex. btw</b>	<b>1.186,488</b>	<b>163,14</b>				
BTW 21%	249,162	34,26				
<b>Totaal kosten ROVA Incl. btw</b>	<b>1.435,650</b>	<b>197,40</b>				
<b>2. Kosten gemeentelijke dienst:</b>						
- Schoonmaken ondergrondse containers, opruimen zwerfvull, en kerstbomenactie personeel buiten.	52,857	7,27				
- Kosten handhaving, voorlichting (publiekrechtelijk), contactpersoon en openhouden chemisch depot, personeel binnen.	53,639	7,38				
- Doorbelasting bedrijfsvoering	1,695	0,23				
- Tractie	1,897	0,26				
- Kapitaallasten ondergrondse containers	2,182	0,30				
<b>Totaal kosten gemeentelijke dienst:</b>	<b>112,270</b>	<b>15,44</b>				
<b>3. Overige kosten derden</b>						
Subsidie oud papier	35,195	4,84				
Totaal kosten oud papier	35,195	4,84				
Asbestfolie	750	0,10				
Gem.bijdrage RIIV	0	0,00				
Externe ondersteuning en verwijderen zwerfafval	20,000	2,75				
Afvalverwerking zwerfafval/chemisch afval en kosten	4,530	0,62				
Aanschaf compostvaten	p.m.					
<b>Totaal overige kosten derden</b>	<b>60,475</b>	<b>8,31</b>				
	<b>1.608,395</b>	<b>221,15</b>		<b>1.608,395</b>	<b>221,28</b>	
ex btw	1.359,233			0	0,13	

## **Toelichting van de calculatie**

## **Bijlage 3**

In de bijgevoegde calculatie afvalstoffenheffing 2014 zijn de volgende ontwikkelingen opgenomen:

### **Vastrecht**

Het berekende tarief voor vastrecht in 2014 bedraagt per aansluiting € 120,81. Ten opzicht van het tarief voor vastrecht in 2013 (€ 90,48) zou dit een verhoging betekenen van € 30,33.

De verhoging van het tarief voor vastrecht wordt binnen het systeem van omgekeerd inzamelen gedeeltelijk gecompenseerd door een verlaging van het variabele deel van de heffing (€ 28,49 per aansluiting).

Bij de behandeling van het voorstel tot invoering van fase 1 omgekeerd inzamelen, is reeds voorgesteld om het vastrecht geleidelijk te verhogen en in 2016 bij de evaluatie een herijking te maken. Voor 2014 is daarbij specifiek voorgesteld om het vastrecht niet te verhogen, door een verantwoorde inzet van de reserve afvalstoffenheffing.

Als gevolg van de wijziging in de inzameling (fase 1 omgekeerd inzamelen) worden er vanaf 2014 twee tarieven voor het vastrecht gehanteerd. De reden hiervoor is dat er voor hoogbouwwooningen geen besparingspotentieel aanwezig is. Bewoners van hoogbouwwooningen worden daarom voor de verhoging van het vastrecht (voor zover dit betrekking heeft op de invoering van omgekeerd inzamelen) gecompenseerd, door het vastrecht te verlagen met een bedrag ter grootte van het ledigingstarief van twee aanbiedingen (€ 18,42 per jaar). De hoogte van het vastrecht komt hiermee op € 72,- (afgerond i.v.m. deelbaarheid door 12) voor woningen die zijn aangesloten op verzamelcontainers en € 90,48 voor overige aansluitingen.

Bij de berekening van de afvalstoffenheffing voor 2014 is rekening gehouden met verschillen tussen de voorschotnota en de eindafrekening van de jaren 2007 tot en met 2012. In deze jaren waren de kosten die ROVA in de eindafrekening in rekening bracht uiteindelijk lager dan hetgeen in de voorschotnota stond. Ook andere oorzaken leiden vaak tot een positief resultaat in de exploitatie. In de berekening van de afvalstoffenheffing is daarom al rekening gehouden met € 75.000,- minder kosten van de ROVA.

### *Reserve afvalstoffenheffing*

De compensatie van het vastrecht bedraagt voor woningen die zijn aangesloten op mini-containers € 30,33 (€ 120,81 - € 90,48). Voor woningen die zijn aangesloten op verzamelcontainers bedraagt de compensatie van het vastrecht € 48,81 per aansluiting (€ 120,81 - € 72,-). De totale compensatie vanuit de reserve afvalstoffenheffing bedraagt in 2014: € 230.277,-.

### **Indexatie en tarieven grof afval op afroep**

De ROVA heeft aangegeven dat de indexatie op de tarieven voor overige ROVA-activiteiten voor 2014 1,82% zal zijn (o.a. uitzetten/uitgeven, omwisselen en vervangen van mini-containers).

Op advies van de ROVA wordt u geadviseerd de tarieven grof afval op afroep als volgt vast te stellen:

De belasting voor het op aanvraag inzamelen van grof huishoudelijk afval:

	2014	2013
Per aanvraag tot een maximum van één kubieke meter:	€ 22,50	€ 21,70
Voor elke kubieke meter meer:	€ 33,75	€ 33,30

De belasting voor het op aanvraag inzamelen van grof tuinafval:

	2014	2013
Per aanvraag tot een maximum van één kubieke meter:	€ 14,40	€ 14,15
Voor elke kubieke meter meer:	€ 10,80	€ 10,60

### **Kosten Brengstation**

In de voorschotnota 2013 van de ROVA is voor de kosten van het regionaal brengstation een bedrag van € 40.241,71 opgenomen. Dit bedrag dient voor 2014 geïndexeerd te worden met 1,82%. De totale lasten van het brengstation bedragen voor 2014 derhalve: 40.974,- (excl. BTW). Dit komt neer op een bedrag van € 5,63 per aansluiting.

### **Gescheiden inzameling verpakkingsafval**

Op basis van de realisatie in 2012 en het eerste kwartaal van 2013 zijn de opbrengsten voor de inzameling van kunststofafval geraamd op € 128.570,- (calculatie 2012: € 150.000,-). De kosten en opbrengsten zijn op basis van het advies van ROVA verwerkt in de administratie. Zo zijn de kosten voor kunststofinzameling verwerkt in het Box 2 tarief en de zakken en distributie in het box 3 tarief.

### **Kosten gemeentelijke dienst en kwijschelding**

Ten opzichte van de calculatie in 2012 zijn de kosten van de gemeentelijke dienst met betrekking tot de afvalinzameling gedaald met € 10.534,- (2014: € 112.270,-). Het bedrag dat is geraamd ten behoeve van kwijschelding en incontinentie wordt voor 2014 geraamd op € 20.500,-. Dit is een stijging van € 11.500,- ten opzichte van de calculatie 2012.

### **BTW**

De BTW kosten welke in aanmerking komen voor compensatie uit het BCF zijn voor 2014 geraamd op € 249.162,-. Dit is € 18.391,- hoger dan in de calculatie 2012. Deze verhoging van de BTW kosten is hoofdzakelijk het gevolg van de verhoging van het BTW tarief naar 21% (t.o.v. 19% in 2012).

### **Gevolgen primitieve begroting 2014**

De nieuwe calculatie is wederom 100% kostendekkend met inbegrip van de gecompenseerde BTW. Ten opzichte van de primitieve begroting dalen de totale kosten met € 17.705,- (van € 1.626.100,- naar € 1.608.395).