

2.2 Bijlage B, behorende bij en deel uitmakende van het raadsvoorstel tot het vaststellen van het belastingbeleid en belastingverordeningen 2017, d.d. 12 december 2016, afd. Publiekszaken, nr. 229693

Berekening limietopbrengst reinigingsheffingen

Onderstaand zijn aangegeven de in de Beheersbegroting 2017 – 2020 voor het begrotingsjaar 2017 geraamde lasten van het product huisvuilinzameling en verwijdering en de baten aan reinigingsheffingen met het kostendeckingspercentage.

lasten: (inclusief BTW)

Grootboek-Nummer:	Activiteit	Geraamd bedrag 2017
673000	Huisvuilinzameling en verwijdering	
38080	Containermanagement	18.150
38081	Inzameling GFT en restafval (variabele kosten)	175.450
38083	Verwerking GFT (variabele kosten)	72.600
38082	Verwerking restafval (variabele kosten)	254.100
38084	Inzameling en verwerking PMD	229.900
38085	Hoogbouw inzameling en verwerking	27.225
38011	Beeldbestek buitenwerk	15.428
74000	Toegerekende rente	5
	Subtotaal 1	792.858
673010	Overige vuilinzameling	
38002	Elektriciteit / gas	2.000
38086	Verwerking grof restafval	21.175
38087	Inzameling en verwerking glas	15.125
38088	Inzameling grof tuinafval	6.050
38089	Inzameling kca	36.300
38003	Overige kosten	605
38090	Luier- en incontinentieafval	33.275
38091	Inzameling en verwerking PMD (containers)	14.520
	Subtotaal 2	129.050
673020	Huisvuilinzameling: Milieustraat	
38003	Overige kosten	6.050
21000	Publiekrechtelijke heffingen	1.045
38092	Exploitatiekosten Milieustraat	133.100
38093	Verwerkingskosten milieustation	133.100
73000	Afschrijvingen	16.659
74000	Toegerekende rente	10.208
	Subtotaal 3	300.162
673030	Huisvuilinzameling: zwerfafval	
38094	Containers en vuilnisbakken	21.175

38011	Beeldbestek Buitenwerk	155.485
38096	Kosten straatreiniging	60.500
38097	Plusproject algemeen	24.200
	Subtotaal 4	261.360
673040	Huisvuilinzameling: heffing en inning	
38001	Drukwerk en papier	12.100
38001	Uitbestedingen	24.200
	Subtotaal 5	36.300
673999	Directe salariskosten taakveld 7.3	
11900	Directe salariskosten	32.761
	Overhead 118%	38.658
	Subtotaal 6	71.419
Raming totale lasten huisvuilinzameling en verwijdering (subtotaal 1 t/m 6)		<u>1.607.305</u>

baten:

Grootboek-nummer	Activiteit	Geraamd bedrag 2017
673000	Opbrengsten huisvuil	
43803	Bijdrage regio	5.000
43104	Uitkering afvalfonds	350.000
	Subtotaal 1	355.000
673010	Overige vuilinzameling	
38010	Opbrengsten oud papier	70.000
	Subtotaal 2	70.000
673020	Poortopbrengsten	
38007	Opbrengsten Milieustraat	85.000
38012	WEB	6.000
	Subtotaal 3	91.000
673030	Zwerfafval	
43104	Uitkering Afvalfonds	20.000
	Subtotaal 4	20.000
673100	Opbrengsten afvalstoffenheffing	
37004	Reinigingsrecht	521.016
34017	Vastrecht	507.278
	Subtotaal 5	1.028.294
673110	Overige opbrengsten	
38008	Opbrengsten grof afval	800
38009	Opbrengsten snoeiafval	500
	Subtotaal 6	1.300
Raming totale baten huisvuilinzameling en verwijdering (subtotaal 1 t/m 6)		<u>1.565.594</u>

663050 - 44800	Gemeentelijk minimabeleid: Kwijtscheldingen afvalstoffenheffing (schatting)	40.000
Totale netto-raming opbrengst afvalstoffenheffing		<u>1.525.594</u>

Kostendeckingspercentage exclusief kwijtscheldingen: **98,39%**

Kostendeckingspercentage inclusief kwijtscheldingen: **95,88%**

Conclusie:

Uit het vorenstaande blijkt dat op basis van de ramingen in de Beheersbegroting 2017-2020 de geraamde baten van de reinigingsheffingen de geraamde lasten voor het begrotingsjaar 2017 niet overschrijden. Aan de opbrengstlimiet bedoeld in artikel 15.33 Wet Milieubeheer en artikel 229b van de Gemeentewet wordt voldaan.