

## Bijlage 2. Voorstel tarieven afvalstoffenheffing 2015

Tabel: kostenonderbouwing afvalstoffenheffing 2015



### Toelichting tabel kostenonderbouwing:

De kosten voor het straatreinigen en de veegmachines rekenen wij deels toe aan de afvalstoffenheffing, omdat met het straatvegen en straatreinigen ook verkeerd aangeboden huishoudelijke afvalstoffen worden ingezameld.

1. De toerekening van de kosten van de veegmachines baseren wij op onze ervaring, dat ongeveer de helft van het veegvuil huishoudelijke afvalstoffen betreft. De kosten van de veegmachines zijn geraamd op € 119.080. Daarvan rekenen wij € 59.540 toe aan de afvalstoffenheffing.
2. Wij zetten personeel tijdens het straatreinigen in om huishoudelijke afvalstoffen in te verzamelen, die verkeerd zijn aangeboden. Het legen van de afvalbakken is ook toegerekend. De inzet met betrekking tot het verzamelen van huishoudelijke afvalstoffen wordt, op basis van ureninzet, geraamd op 1.580 uren. Dit betreft 28 % (1.580 uren / 5.680 uren) van de totale werkzaamheden straatreinigingen. Van de totale kosten straatreinigen van € 284.000 wordt dus € 79.000 toegerekend aan de afvalstoffenheffing.
3. Wij rekenen de kosten van structurele milieucontrole op de wijze en de soort aanbieding toe. Wij huren BOA's (buitengewoon opsporingsambtenaren) in voor handhaving. De totale ureninzet van deze BOA's ramen wij op 2.525 uren voor alle handhaving. Deze BOA's controleren als onderdeel van hun werk op het juist aanbieden van afval. Wij ramen 675 BOA uren tegen intern rekestarief a € 50 = € 33.750 voor het onderdeel controleren inzameling huisafval. Deze kosten rekenen wij volledig toe aan de afvalstoffenheffing.

**Tabel: mutaties verhaalbare kosten afvalstoffenheffing 2015**Toelichting op de verhaalbare kosten:

Ten opzichte van de verhaalbare kosten 2014 zijn er voor 2015 een aantal mutaties doorgevoerd. Deze mutaties zijn opgenomen in bovenstaande tabel. Deze mutaties maken onderdeel uit van de begroting 2015. De belangrijkste wijzigingen worden hieronder toegelicht.

**1. Mutaties inzamelkosten**

Door een efficiëntere inzameling van grofvuil door de Milieudienst Groningen wordt hier een besparing gerealiseerd. Daarnaast hebben wij het poorttarief brengen grofvuil naar de ARCG (afvalbrengrstation) kostendekkend gemaakt. Tot slot zijn de kapitaallasten van de veegmachines en glasbakken iets lager. Per saldo levert dit een besparing op van € 19.574 ten opzichte van 2014.

**2. Mutaties Verwerking**

De stortkosten voor GFT zijn iets gestegen. De verwachte hoeveelheid rest afval is iets naar beneden bijgesteld. De afvoerkosten voor het afvoeren van Klein gevaarlijk afval (KGA) zullen naar verwachting dalen. Wij kunnen de stortkosten structureel verlagen doordat er naar verwachting minder afval (veegvuil) wordt afgevoerd. Wij verwachten meer verwerkingskosten voor nascheiding kunststof (conform ARCG begroting 2015). Per saldo nemen de kosten met € 33.692 toe ten opzichte van 2014.

**3. Mutatie Overig**

Door de diftar-administratie door de MDG uit te laten voeren geven wij geen extra geld meer uit voor de facturatie naar de burgers. Verder berekenden wij lagere kosten toerekenbare BTW. Per saldo dalen de kosten met € 18.329 toe ten opzichte van 2014.

Toelichting op de opbrengsten:

Door kunststof nascheiding ontvangen wij een vergoeding, gemiddeld 100 ton per kwartaal á € 122,50. Wij ramen daarom structureel een bedrag bij van € 49.000 als bate. Wij hebben een overeenkomst afgesloten met WEE; wij ontvangen een vergoeding voor de verwerking van elektrische apparaten. Bij niet alle opgelegde aanslagen kunnen wij de afvalstoffenheffing (vastrecht) innen (kwijtschelding en vermindering). Daarom ramen wij structureel een bedrag van € 35.040 af aan baten. Wij verwachten een hogere bijdrage uit het afvalfonds. Wij verwachten minder restafval (op basis van gemiddelde realisatie laatste 3 jaar).

Door voornamelijk door efficiëntere inzameling en verwerking bij ongeveer gelijkblijvend afvalaanbod zal de afvalstoffenheffing moeten dalen. Wij stellen voor om het variabele tarief ongewijzigd te laten op € 0,20 per kilo en het vaste tarief met € 11,70 (9,65%) te laten dalen naar € 109,50.

Subactiviteit	Omschrijving	Hoeveelheid 2014	Prijs 2014	Raming 2014	Hoeveelheid 2015	Prijs 2015	Raming 2015	Verschil prijs %
Afvalstoffenheffing huishoudvuil	Kwijtschelding				170	109,50	18.615	
	Variabel tarief	4.560.000	-0,20	-912.000	4.464.000	-0,20	-892.800	0,00%
	Vast tarief	8.353	-121,20	-1.012.384	8.353	-109,50	-914.654	-9,65%
	Vermindering				150	109,50	16.425	
				<b>-1.924.384</b>			<b>-1.772.414</b>	

Toelichting op de kostendekkendheid:

Bij de berekening van de tarieven gaan wij uit van een kostendekkende berekening van de afvalstoffenheffing. Het gevolg van de mutaties in de toegerekende kosten en opbrengsten is dat de tarieven moeten dalen om te komen tot een 100 % kostendekkende afvalstoffenheffing.