

Kostendekkingsplan Afval 2021-2025

6 oktober 2020

Inhoud

1. Aanleiding	3
1.1 Waarom doen we dit?	3
1.2 Doel van het kostendekkingsplan afval.....	3
1.3 Leeswijzer	3
2. Kosten per categorie/inzamelmethode	4
2.1 Minicontainers	4
2.2 Zakkenwijk (binnenstad van Monnickendam)	5
2.3 (Ondergrondse) containers	6
2.4 Grofvuil	7
2.5 Overige kosten	8
3. Opbrengsten	10
3.1 Opbrengsten afvalstromen/grondstoffen	10
3.2 De Afvalstoffenheffing.....	10
4. De Balans	12
4.1 Samenvatting lasten en baten	12
4.2 Mogelijkheden voor een kostendekkende afvalstoffenheffing.....	13
4.3 Voorstel vanuit het college	14

1. Aanleiding

1.1 Waarom doen we dit?

De inzameling en afvoer van huishoudelijk afval is een wettelijke taak. Ter dekking van de kosten heft de gemeente afvalstoffenheffing. Op een buffer voor een jaarlijkse vereffening van variabele kosten en incidentele uitgaven (de voorziening "afval") na mag de afvalstoffenheffing niet voor overige zaken ingezet worden. De afvalstoffenheffing moet in balans zijn met de gemaakte kosten en mag maximaal kostendekkend zijn.

Tot nu toe werd de afvalstoffenheffing jaarlijks bepaald door gegevens vanuit de begroting. Deze methode heeft lang gewerkt, maar uiteindelijk geleid tot onvolkomenheden, door dat met name het meerjarige perspectief daarmee niet in beeld was. Zo zijn bijvoorbeeld de jaarlijkse kosten niet altijd correct doorgeschoven en is ook de afschrijving op (vervangings-)investeringen niet volledig geweest. Daarbij komt het gegeven dat afvalinzameling en afvalverwerking ook steeds complexer wordt en meer en meer onder invloed van buitenaf staat. Zo zijn bijvoorbeeld de verwerkingsprijs en opbrengst afhankelijk van de marktwerking, maar ook de stijgende belastingen vanuit het rijk. Door een toenemende behoefte aan inzicht over de kosten en ook het sluiten van de eigen milieustraat in 2019 is besloten een kostendekkingsplan afval op te stellen.

1.2 Doel van het kostendekkingsplan afval

Doel van het Kostendekkingsplan:

Op een eenduidige transparante wijze meerjarig inzicht te geven van de kosten en baten welke gemoeid zijn met inzameling en verwerking van de verschillende afvalstoffen/grondstoffen. Waarbij het uitgangspunt is dat de kosten meerjarig in balans zijn met de inkomsten.

1.3 Leeswijzer

In hoofdstuk twee worden alle kosten die betrekking hebben op de afvalstoffenheffing inzichtelijk gemaakt. Vervolgens wordt in hoofdstuk 3 hetzelfde gedaan voor de opbrengsten en wordt tenslotte in hoofdstuk vier de balans opgemaakt, waarbij er mogelijkheden voor een kostendekkend tarief worden aangeboden.

2. Kosten per categorie/inzamelmethode

In dit hoofdstuk worden de kosten per categorie weergegeven, waarbij telkens een doorkijk wordt gegeven voor de aankomende vijf jaar. Tot slot wordt per categorie gereflecteerd naar eventuele mogelijke besparingsmogelijkheden, waarbij de kwantificeerbare en meest realistische ook zijn geraamd.

2.1 Minicontainers

2.1.1 Inzamelkosten

Dit zijn de kosten die gemoeid zijn met het legen van de minicontainers, waarbij de frequentie per inzamelstroom verschilt. Groente, fruit en tuinafval (GFT) wordt 's winters eens in de twee weken geledigd en zomers wekelijks in totaal gaat het om 39 keer per jaar. Plastic, papier en drankenkartons (PMD) wordt eens in de vier weken geledigd, totaal 13 keer per jaar. Restafval wordt net als PMD ook eens in de vier weken geledigd en totaal dus ook 13 keer per jaar. Naast verschillen in de inzamelfrequentie zijn er ook kleine verschillen in het aantal minicontainers doordat sommige huishoudens bijvoorbeeld twee GFT containers hebben terwijl andere huishoudens geen PMD container gebruiken. Hieronder worden per inzamelstroom de totale kosten weergegeven.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Inzamelkosten GFT	227.852	232.409	237.057	241.798	246.634
Inzamelkosten PMD	36.664	37.397	38.145	38.908	39.686
Inzamelkosten Rest	74.741	76.236	77.760	79.316	80.902
totaal:	339.257	346.042	352.963	360.022	367.222

2.1.2 Verwerkingskosten

Naast de inzameling brengt ook de verwerking kosten met zich mee. Deze kosten worden hieronder weergegeven en bestaan hoofdzakelijk uit composteren, uitsorteren/hergebruik en verbranden. Voor PMD geldt dat deze kosten via Nedvang verrekend worden in de opbrengsten, waardoor de bedragen hieronder op nul staan.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Verwerkingskosten GFT	99.233	101.218	103.242	105.307	107.413
Verwerkingskosten PMD	-	-	-	-	-
Verwerkingskosten Rest	180.672	184.285	187.971	191.730	195.565
totaal:	279.905	285.503	291.213	297.037	302.978

2.1.3 Algemene kosten

Onder deze sub-paragraaf vallen de algemene kosten, bijvoorbeeld voor het vervangen van een container die stuk is gegaan door vandalisme of slijtage. Op dit moment zijn deze kosten relatief hoog doordat veel containers aan het einde van hun levensduur zijn. Vanaf 2021 wordt begonnen met het groepsgewijs vervangen, waarmee deze kosten terug lopen naar rond de € 4.000,-. Daarnaast zijn hier kapitaallasten opgenomen die gemoeid zijn met het aanschaffen van de huidige PMD-containers en het groepsgewijs vervangen van de minicontainers wanneer deze aan het einde van hun levensduur zijn.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Reparatie & Vervanging	20.034	16.034	12.034	8.034	4.034
kapitaallasten investeringen	15.351	22.243	29.395	36.595	44.240
totaal:	35.385	38.277	41.429	44.629	48.274

2.1.4 Mogelijke besparingen

De belangrijkste besparingsmogelijkheden zitten enerzijds in het terug dringen van de aangeboden hoeveelheid restafval en anderzijds in de ledigingsfrequentie.

In het kostendekkingsplan wordt de huidige situatie als uitgangspunt gebruikt voor de verwerkingskosten. Dat neemt niet weg dat er zeker gelet op de basis van de sorteeraanlyse ruimte is om middels betere scheiding de hoeveelheid restafval te verkleinen en daarmee te besparen op de verwerkingskosten. De besparing hiervan is echter niet direct kwantificeerbaar, aangezien het resultaat door het ontbreken van een stok achter de deur (diftar) afhankelijk is van de bereidwilligheid van inwoners. Op basis van de huidige inzamelmethode kan dit potentieel dan ook niet ten gelde worden gemaakt in het kostendekkingsplan.

Dit geldt niet voor het terugbrengen van de frequentie van inzameling dit levert direct een kostenbesparing op. Gezien het aangeboden afval en de al geldende frequentie van één keer in de vier weken voor Restafval en PMD achten wij het nu niet raadzaam om voor deze twee inzamelstromen aanpassingen te doen. Wel kan gekeken worden naar de frequentie van GFT dat nu in de zomermaanden één keer in de week wordt opgehaald. Wanneer de frequentie voor het hele jaar gelijk getrokken zou worden naar één keer in de twee weken levert dit een jaarlijkse besparing op van circa € 60.000,-.

Potentiële besparing GFT inzamelen eens in de twee weken:

Stoppen met het wekelijks ophalen van GFT in de zomermaanden levert een besparing op van € 60.000,-

2.2 Zakkenwijk (binnenstad van Monnickendam)

2.2.1 Inzamelkosten

Dit zijn de kosten die gemoeid zijn met het ophalen van de vuilniszakken in de binnenstad van Monnickendam. Belangrijk is om hierbij aan te tekenen dat er ook huishoudens zijn die via een ondergrondse container of minicontainer hun afval aanbieden. Deze inzamelstroom is opgenomen in respectievelijk paragraaf 2.3 en 2.1. De zakken worden om en om opgehaald, dus de ene week PMD en de andere week restafval. Hieronder worden dus alleen de inzamelkosten benoemd voor de huishoudens die zakken aanbieden.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Inzamelkosten PMD	45.765	46.680	47.614	48.566	49.537
Inzamelkosten Rest	54.515	55.606	56.718	57.852	59.009
totaal:	100.280	102.286	104.331	106.418	108.546

2.2.2 Verwerkingskosten

Ook hier geldt dat er naast kosten voor de inzameling kosten zijn voor de verwerking van de afvalstroom. Voor PMD geldt dat deze kosten via Nedvang verrekend worden in de opbrengsten, waardoor de bedragen hieronder op nul staan.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Verwerkingskosten PMD	-	-	-	-	-
Verwerkingskosten Rest	34.517	35.207	35.911	36.630	37.362
totaal:	34.517	35.207	35.911	36.630	37.362

2.2.3 Algemene kosten

Aangezien het hier een zakkenwijk betreft zijn de algemene kosten laag, toch bedragen deze nog steeds ongeveer € 4.400,- per jaar. Deze middelen worden bijvoorbeeld uitgegeven aan het onderhouden/repareren van enkele aanbied plekken en het extra reinigen van de straat wanneer zakken zijn aan gegeten/stuk gegaan.

2.2.4 Mogelijke besparingen

Gelijk aan de minicontainers geldt ook hier dat er een belangrijke besparingsmogelijkheden zitten in het terug dringen van de aangeboden hoeveelheid restafval. Ook hier geldt dat deze niet vooraf kwantificeerbaar is. Een andere besparingsmogelijkheid is ook hier het terug dringen van de inzamel frequentie. Gezien het type woningen en

de veelal beperkte mogelijkheden voor opslag binnen of buiten de woning is het echter de vraag of een lagere frequentie mogelijk is. Wel is er een alternatief mogelijk in de wijze van inzamelen.

Op dit moment vindt de inzameling plaats middels zakken die huis aan huis worden opgehaald. De kosten hiervoor bedragen ongeveer € 100.000,- (zie ook 2.2.1). Wanneer overgestapt wordt naar een centrale inzameling middels ondergrondse containers kunnen de kosten hiervoor omlaag. In dat geval zouden de huidige drie perscontainers (twee restafval en één PMD) moeten worden aangevuld met vijf extra perscontainers (drie PMD en twee restafval), op deze manier ontstaan vier locaties waar dan PMD en restafval kunnen worden aangeboden. De jaarlijkse kapitaalslasten voor deze investering bedragen circa € 13.500,-. Daarboven op komen dan de ledigingskosten. Uitgaande van een gemiddelde lediging van 1,5 keer per week per container bedragen deze om en nabij de € 20.000,- en de jaarlijkse kosten voor onderhoud en schoonmaak a € 550 per container. Waarmee de totale kosten uit komen op € 36.250,-. Weggezet tegenover de kosten voor de huidige inzamelmethode dan is hier een jaarlijkse besparing mogelijk van € 63.750,-

Potentiële besparing wijze van inzamelen binnenstad:

Omschakelen van zakken huis aan huis naar centrale inzameling middels ondergrondse containers € 63.750,-

2.3 (Ondergrondse) containers

2.3.1 Inzamelkosten

Hieronder worden de inzamelkosten per afvalstroom gegeven voor de (ondergrondse) containers. Belangrijk om te vermelden is dat textiel op dit moment ingezameld wordt door Sympani (een charitatieve instelling). Tot vorig jaar ontvingen wij een kleine vergoeding vanuit de opbrengsten, de inzamelkosten zijn voor rekening van Sympani. Om deze reden heeft de gemeente geen inzamelkosten. Een soort gelijke situatie doet zich hierbij voor met papier, dit wordt in verschillende kernen opgehaald door verenigingen en scholen. Daarnaast wordt op enkele locaties door de gemeente papier ingezameld. In paragraaf 2.5 Overige kosten wordt nader ingegaan op deze constructie.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Inzamelkosten glas	28.865	29.298	29.738	30.184	30.637
Inzamelkosten papier	30.278	30.732	31.193	31.661	32.136
Inzamelkosten PMD	13.322	13.522	13.725	13.931	14.140
Inzamelkosten kleding	-	-	-	-	-
Inzamelkosten GFT	3.633	3.688	3.743	3.799	3.856
Inzamelkosten Rest	62.303	63.237	64.186	65.148	66.126
totaal:	138.402	140.478	142.585	144.724	146.895

2.3.2 Verwerkingskosten

Hieronder worden per ingezamelde stroom de verwerkingskosten benoemd. Zoals uit de tabel blijkt heeft de gemeente op dit moment geen verwerkingskosten voor glas en kleding. Voor PMD geldt dat de verwerkingskosten (reinigen, scheiden en vermarkten) via Nedvang verrekend worden in de opbrengsten.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Verwerkingskosten glas	-	-	-	-	-
Verwerkingskosten papier	13.456	13.658	13.863	14.071	14.282
Verwerkingskosten PMD	-	-	-	-	-
Verwerkingskosten kleding	-	-	-	-	-
Verwerkingskosten GFT	1.153	1.170	1.188	1.206	1.224
Verwerkingskosten Rest	45.365	46.046	46.736	47.437	48.149
totaal:	59.975	60.874	61.787	62.714	63.655

2.3.3 Algemene kosten

Onder deze sub-paragraaf vallen de algemene kosten, bijvoorbeeld het reinigen van de in totaal 89 (ondergrondse) containers, het huren van enkele containers en de stroom die door de perscontainers gebruikt wordt. Daarnaast zijn hier de kapitaallasten opgenomen die gemoeid zijn voor het aanschaffen en plaatsen van de containers. In de tabel hieronder worden al deze kosten benoemt.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Reiniging container (2 ronden)	11.375	11.467	11.560	11.655	11.751
datacommunicatie	15.773	15.880	15.989	16.100	16.213
software	10.497	10.568	10.641	10.715	10.789
electrakosten	3.900	3.959	4.018	4.078	4.139
huur containers	10.053	10.124	10.195	10.268	10.342
Reparatie	2.275	2.293	2.312	2.331	2.350
onderhoud perscontainer	3.239	3.288	3.337	3.387	3.438
kapitaallasten investeringen	32.529	58.905	58.905	60.391	61.982
totaal:	89.640	116.483	116.957	118.924	121.004

2.3.4 Mogelijke besparingen

Binnen de (ondergrondse) containers zien wij geen directe besparingsmogelijkheden. De afgelopen jaren hebben wij al ingezet op sensoren, waarmee het mogelijk is om op afstand de vullingsgraad van een container af te lezen. Op deze manier kunnen wij de inzameling zo optimaal mogelijk laten plaatsvinden. Mede hierdoor krijgen wij wel steeds beter zicht op het gebruik van de containers, hierbij zien wij dat er ook met name restafval containers zijn die weinig worden gebruikt. Aankomend jaar willen wij bekijken of het mogelijk is om op deze locaties ook aangrenzende straten, die nu nog hun afval aanbieden middels een minicontainer, aan te laten sluit op de ondergrondse container. Op deze manier kunnen we onze dienstverlening verbeteren en het gebruik van deze containers optimaliseren en de capaciteit volledig benutten terwijl wij kunnen besparen op de inzamelingskosten bij de minicontainers. Uiteraard wordt hierbij ook gekeken naar de wensen van de betreffende inwoners. Mede gelet op de vele onzekerheden en het prille stadium is het nu niet mogelijk om een concreet bedrag te benoemen.

2.4 Grofvuil

2.4.1 Op afspraak thuis/langs de weg

Op dit moment is het voor grofvuil mogelijk om een afspraak te maken om dit thuis te laten ophalen. Hiervoor moet vooraf een afspraak gemaakt worden. Zaken die hierbij niet als grofvuil worden opgehaald zijn: Stenen / tegels, Toiletpotten, Bouw- en sloopafval, Asbesthoudend afval, Vlak glas/vensterglas, Klein chemisch afval, Autobanden, Bielzen en boomstronken en geïmpregneerd (behandeld/gelakt) hout. Deze zaken kunnen wel aangeboden worden bij de huidige milieustraat in Purmerend (zie 2.4.2).

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Inzamelkosten grofvuil	102.611	104.664	106.757	108.892	111.070
Verwerkingskosten grofvuil	29.590	30.182	30.785	31.401	32.029
totaal:	132.201	134.845	137.542	140.293	143.099

2.4.2 Milieustraat

Onze Milieustraat is op dit moment uitbesteed aan de gemeente Purmerend. Voor deze uitbesteding betalen wij een vast bedrag dat in 2021 ruim € 255.000,- bedraagt. Middels een mondelinge motie heeft de gemeenteraad het college oproepen om in de jaarschijf 2022 een voorbereidingskrediet op te nemen ten einde de milieustraat opnieuw binnen de gemeentegrenzen te realiseren op de locatie Katwoude. Daarnaast is al in de begroting een investering van € 1.239.000 opgenomen voor de realisatie van de milieustraat Katwoude. Op basis van landelijke cijfers is het echter de inschatting dat het niet mogelijk is om voor dit bedrag de gewenste milieustraat te realiseren.

Een eerste voorzichtige inschatting voor een minimum variant bedraagt € 3.000.000,-. Daarom zijn twee varianten uitgewerkt een op basis van de huidige begroting en een op basis van de voorzichtige inschatting. In de tabellen op de volgende pagina vindt u de uitwerking van beide varianten en de financiële gevolgen daarvan.

Variant 1: Milieustraat Katwoude (investering € 1.239.000 op basis van huidige begroting)

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Milieustraat Purmerend	256.680	260.530	264.438	-	-
kapitaallasten	-	-	25.050	65.340	65.328
Salarissen	-	-	30.000	126.340	126.340
Transportkosten	-	-	-	115.000	115.000
Stortkosten	-	-	-	175.000	175.000
Overhead	-	-	-	136.447	136.447
totaal:	256.680	260.530	319.488	618.127	618.115

Variant 2: Milieustraat Katwoude (investering € 3.000.000 op basis van min. ervaringscijfers)

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Milieustraat Purmerend	256.680	260.530	264.438	-	-
kapitaallasten	-	-	60.120	136.590	136.560
Salarissen	-	-	30.000	126.340	126.340
Transportkosten	-	-	-	115.000	115.000
Stortkosten	-	-	-	175.000	175.000
Overhead	-	-	-	136.447	136.447
totaal:	256.680	260.530	354.558	689.377	689.347

Gezien de aangenomen motie, de reeds opgenomen investering en de nog op te starten voorbereiding is in het voorliggende kostendekkingsplan uitgegaan van variant 1.

2.4.3 Mogelijke besparingen

De belangrijkste besparing zit in het wel of niet realiseren van een eigen milieustraat. In het geval van variant 1 bedragen de kosten een kleine € 620.000,-, waarbij vraagtekens gezet kunnen worden over de realiseerbaarheid. Wanneer de kosten voor Milieustraat in Purmerend worden doorgetrokken bedragen deze rond de € 270.000,- per jaar. Het uitbestede van de Milieustraat levert daarmee een besparing op van € 350.000,- ten opzichte van de uitgangspunten in de begroting.

Potentiële besparing milieustraat:

Geen eigen milieustraat levert een besparing op van € 350.000,-

2.5 Overige kosten

2.5.1 Overige kosten

In de tabel op de volgende pagina worden de kosten benoemd die toegerekend worden aan de afvalstoffenheffing. Het gaat dan bijvoorbeeld om de personeelslasten, het reinigen van de straat inclusief zwerfvuil en het legen van afvalbakjes, maar ook de BTW, onderzoekskosten en de overhead die toegerekend wordt aan de afvalstoffenheffing.

Naast deze toerekeningen wordt hier ook de vergoeding voor het inzamelen van oud papier en karton (OPK) benoemt. Deze prima herbruikbare grondstof hoort niet thuis in het restafval. Naast dat de gemeente een aantal wijkcontainers voor oud papier zijn er verenigingen en stichtingen die met vrijwilligers de inzameling verzorgen. Op

dit moment is het zo dat deze stichtingen en verenigingen ruim 75% van het OPK inzamelen. Waterland belooft deze inspanning met een vaste vergoeding per ton OPK.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
personeel	72.917	74.375	75.863	77.380	78.927
vergoedingen papier & karton	49.875	49.875	49.875	49.875	49.875
straatreiniging	49.693	50.687	51.701	52.735	53.789
onderzoek, abonnementen enz	46.875	47.813	48.769	49.744	50.739
Overhead	180.094	183.696	187.370	191.117	194.940
BTW	185.549	189.260	193.045	196.906	200.844
totaal:	585.003	595.705	606.622	617.757	629.114

2.5.2 Mogelijke besparingen

Zoals in de sub-paragraaf hiervoor aangegeven wordt 75% van het OPK nu ingezameld door vrijwilligers. Waarbij Waterland deze inspanning belooft met een vaste vergoeding per ton. Deze vergoeding, totaal zo rond de € 50.000,- is ooit gebaseerd geweest op een gunstige OPK-prijs. Inmiddels zijn de opbrengsten voor OPK echter gedaald naar nagenoeg niets terwijl de gemeente nog steeds wel een hoge vergoeding aan de verenigingen betaald.

Een besparing is door de vergoeding te verlagen is dus mogelijk. Hier kleven echter ook nadelen aan. De verenigingen baseren namelijk een deel van hun begroting op deze vergoeding. Zonder vergoeding moeten een aantal verenigingen vrezen voor hun levensvatbaarheid en zal deze vorm van samenwerking stoppen. Naast dit maatschappelijk ongewenste effect bestaat daarbij ook het risico bestaat dat inwoners een substantieel deel van hun OPK weer bij het restafval gaan bieden of dat de gemeente extra kosten moet maken om de inzameling te verzorgen. Het is daarmee de vraag wat het effect is op de afvalstoffenheffing, geadviseerd wordt deze bezuinigingsoptie nu niet te gebruiken maar aankomende periode het gesprek aan te gaan met de vrijwillige inzamelaars om zo tot reële vergoeding te komen.

3. Opbrengsten

In dit hoofdstuk wordt inzicht gegeven in de opbrengsten en de oorsprong van deze opbrengsten. Daarnaast wordt voor de afvalstoffenheffing een vergelijk geboden met de omliggende gemeente.

3.1 Opbrengsten afvalstromen/grondstoffen

3.1.1 Opbrengsten ingezamelde afvalstromen

Voor een aantal van de ingezamelde stromen ontvangt de gemeente een vergoeding. Op dit moment zijn de opbrengsten voor PMD hierbij het hoogst en zien we dat de opbrengsten van papier gekelderde zijn. Waar wij in 2018 nog gemiddeld € 60.000 vergoeding ontvingen is dat bedrag voor een vergelijkbaar tonnage nu afgenomen naar ongeveer € 6.000,-

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
vergoeding PMD	92.475	92.475	92.475	92.475	92.475
Vergoeding glas	13.047	13.243	13.441	13.643	13.848
Vergoeding papier	6.251	6.345	6.441	6.537	6.635
Vergoeding kleding	-	-	-	-	-
Vergoeding GFT	-	-	-	-	-
incasso vordeningen	2.560	2.560	2.560	2.560	2.560
totaal:	114.334	114.623	114.917	115.215	115.518

3.2 De Afvalstoffenheffing

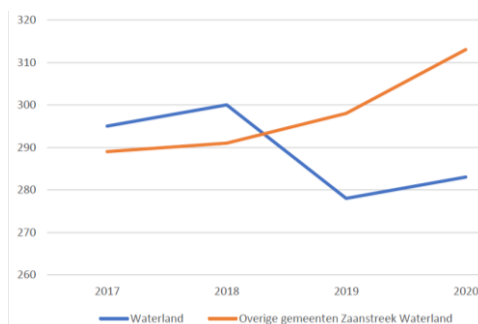
3.2.1 De afvalstoffenheffing

Voor de kosten die de gemeente maakt met betrekking tot afval heft de gemeente de afvalstoffenheffing. De opbrengsten hiervan mogen meerjarig niet meer zijn dan de lasten. Op dit moment kent de gemeente een gedifferentieerd tarief voor één, twee en meerpersoonshuishoudens. De hoogte van het tarief is op dit moment:

- Bij een één persoonshuishouden € 172,87
- Bij een twee persoonshuishouden € 261,26
- Bij een huishouden van 3 of meer personen € 282,65

Waterland kent daarmee in vergelijking tot de regio Zaanstreek-

Waterland een laag tarief. Zoals is af te lezen in de grafiek (gebaseerd op meerpersoonshuishoudens) hiernaast.



Naast een tarief voor huishoudens kent de gemeente ook een tarief een 2^e minicontainer, kleine bedrijven en winkels. Zij betalen reinigingsrecht. In zijn totaliteit zijn een 70 tal huishoudens met een extra container en 50 bedrijven belastingplichtig. De tabel hieronder laat het verloop van de inkomsten zien.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
afvalstoffenheffing particulieren	1.832.933	1.869.592	1.906.983	1.945.123	1.984.026
afvalstoffenheffing bedrijven	13.730	14.005	14.285	14.570	14.862
totaal:	1.846.663	1.883.596	1.921.268	1.959.694	1.998.887

3.2.2 Stand van de voorziening

In de begroting is op dit moment opgenomen dat de stand van de voorziening op 1 januari 2021 € 326.851,- bedraagt. In het licht van het kostendekkingsplan is ook voor 2020 naar de toevoegingen en onttrekkingen aan de voorziening gekeken. Op basis van deze actualisatie is het nu de inschatting dat de stand van de voorziening op 1 januari 2021 € 303.871,- bedraagt. Dit bedrag wordt daarom in dit kostendekkingsplan aangehouden als beginstand van de voorziening.

4. De Balans

In dit hoofdstuk worden de lasten en baten met elkaar vergeleken en de balans op gemaakt. Daarnaast worden de mogelijkheden voor een kostendekkend tarief weergegeven.

4.1 Samenvatting lasten en baten

4.1.1 Totaal overzicht lasten

Hieronder treft u het totaal overzicht van de lasten zoals deze zijn benoemd in hoofdstuk 2 en toegerekend worden aan de afvalstoffenheffing.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
minicontainers	639.195	647.579	656.210	665.093	674.234
zakkenwijk	139.197	141.981	144.821	147.717	150.671
(ondergrondse) containers	255.488	258.930	262.425	265.971	269.572
grofvuil	132.201	134.845	137.542	140.293	143.099
milieustraat	256.680	260.530	294.438	552.787	552.787
vergoedingen papier & karton	49.875	49.875	49.875	49.875	49.875
personeel	72.917	74.375	75.863	77.380	78.927
straatreiniging	49.693	50.687	51.701	52.735	53.789
onderzoek, abonementen enz	46.875	47.813	48.769	49.744	50.739
overhead	180.094	183.696	187.370	191.117	194.940
BTW	185.549	189.260	193.045	196.906	200.844
kapitaallasten minicontainers	15.351	22.243	29.395	36.595	44.240
kapitaallasten containers	32.529	58.905	58.905	60.391	61.982
kapitaallasten milieustraat	-	-	25.050	65.340	65.328
totaal:	2.055.645	2.120.719	2.215.408	2.551.944	2.591.028

4.1.2 Totaal overzicht baten

Hieronder treft u het totaal overzicht van de baten zoals deze zijn benoemd in hoofdstuk 3. Hierbij is de afvalstoffenheffing gebaseerd op de huidige situatie.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
vergoedingen	114.334	114.623	114.917	115.215	115.518
afvalstoffenheffing particulieren	1.832.933	1.869.592	1.906.983	1.945.123	1.984.026
afvalstoffenheffing bedrijven	13.730	14.005	14.285	14.570	14.862
totaal:	1.960.997	1.998.219	2.036.185	2.074.909	2.114.405

4.1.3 verschil lasten en baten

Op dit moment is de afvalstoffenheffing niet kostendekkend en zijn de lasten voor het inzamelen en verwerken van het afval hoger dan de inkomsten uit de vergoedingen van de ingezamelde afvalstoffen en de afvalstoffenheffing. In de tabel hieronder wordt dit verschil getoond.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
totaal lasten	2.055.645	2.120.719	2.215.408	2.551.944	2.591.028
totaal baten	-1.960.997	-1.998.219	-2.036.185	-2.074.909	-2.114.405
saldo lasten en baten:	94.649	122.500	179.223	477.036	476.622

4.2 Mogelijkheden voor een kostendekkende afvalstoffenheffing

4.2.1 Tijdelijk middels het positieve saldo van de voorziening

Zoals uit sub-paragraaf 4.1.3 blijkt is de afvalstoffenheffing niet kostendekkend. Wel heeft de voorziening op dit moment nog een positieve stand, waarmee voor een aantal jaren dit tekort kan worden opgevangen. Hieronder wordt het verloop van de voorziening weergegeven. Zoals uit de tabel hieronder blijkt loopt de voorziening dan in 2023 negatief en moet op dat moment de afvalstoffenheffing verhoogt worden dan wel de lasten worden verlaagd. Hieronder wordt ook de benodigde tariefstijging benoemt, waarbij ervanuit wordt gegaan dat hij overeenkomstig wordt doorgevoerd.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
saldo lasten en baten	94.649	122.500	179.223	477.036	476.622
standvoorziening op 1 januari	303.871	209.222	86.723	-92.500	-569.535
stand voorziening op 31 december	209.222	86.723	-92.500	-569.535	-1.046.158
benodigde tariefstijging in %	-	-	4,81	24,34	0,02

4.2.2 Middels stijging van de afvalstoffenheffing

Op basis van de tabel uit sub-paragraaf 4.1.3 wordt hieronder het verschil getoond en benoemt wat de benodigde tarief stijging is ten op zichten van de huidige situatie. Hierbij is er vanuit gegaan dat de benodigde jaarlijkse stijging ingevoerd wordt. Na een stijging om de lasten en baten in balans te brengen vanaf 2023 de grootste stijging veroorzaakt door de realisatie van een eigen Milieustraat. Met een lichte daling in 2025 stabiliseert het tarief zich dan meerjarig.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
totaal lasten	2.055.645	2.120.719	2.215.408	2.551.944	2.591.028
totaal baten	-1.960.997	-2.096.758	-2.163.133	-2.259.716	-2.602.983
saldo lasten en baten	94.649	23.961	52.274	292.228	-11.956
totaal afvalstoffenheffing	-1.846.663	-1.982.135	-2.048.216	-2.144.501	-2.487.465
benodigde tariefstijging in %	5,13	1,21	2,55	13,63	-0,48

4.2.3 Middels het doorvoeren van de voorgestelde bezuinigingen

Wanneer de in hoofdstuk twee voorgestelde bezuinigingen worden doorgevoerd daalt de benodigde stijging in 2021 van 5,13% en is in 2021 zelfs een tariefdaling mogelijk van 1,58%. Dat zelfde geldt voor de aanvullend benodigde stijgingen in 2023 en verder, ook deze worden omgezet in een lichte daling van het tarief. Ook hier geldt dat het tarief zich vervolgens stabiliseert vanaf 2026.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
totaal lasten	2.055.645	2.120.719	2.215.408	2.551.944	2.591.028
bsp. GFT (1x in de 2 wk.)	-60.000	-61.200	-62.424	-63.672	-64.946
bsp. wijze van inzamelen binnenstad	-63.750	-65.025	-66.326	-67.652	-69.005
bsp. geen eigen milieustraat			-55.050	-348.400	-355.368
totaal baten	-1.960.997	-1.970.533	-2.034.384	-2.072.240	-2.113.664
saldo lasten lasten en baten	-29.101	23.961	-2.776	-21	-11.956
totaal afvalstoffenheffing	-1.846.663	-1.855.910	-1.919.467	-1.957.025	-1.998.146
benodigde tariefstijging in %	-1,58	1,29	-0,14	-0,00	-0,60

4.3 Voorstel vanuit het college

4.3.1 combinatie mogelijkheden

Zoals uit de vorige paragraaf blijkt zijn er verschillende mogelijkheden om tot een kostendekkend tarief te komen. Het college stelt voor om de wijze van inzamelen in de Binnenstad te veranderen. Gezien de discussie in de raad over de wijze van inzamelen Binnenstad Monnickendam stelt het college daarbij voor wel op zoek te gaan naar een verbeterde dienstverlening ten opzichte van het oorspronkelijke plan. Om dit mogelijk te maken is een extra locatie met twee containers toegevoegd als uitgangspunt, waarmee de totale bezuiniging iets lager is dan benoemt onder sub-paragraaf 2.2.4. Om serieus invulling te kunnen geven hieraan is bovendien de invoering opgeschoven in de tijd, waardoor in het eerste jaar de besparing uit komt op € 21.500,-

Met betrekking tot de bezuiniging voor op de frequentie van GFT inzameling kiest het college ervoor om deze bezuiniging niet op te nemen. Hetzelfde geldt voor de eigen Milieustraat. Het college is van mening dat een eventuele discussie over deze eigen Milieustraat moet plaatsvinden na de evaluatie van de huidige situatie, waarbij de milieustraat in Purmerend is gevestigd. Daarom stelt zij voor om vooralsnog de exploitatielasten en de investeringen vanuit de begroting op te nemen in het kostendekkingsplan. Dit geeft het volgende resultaat, waarbij een stijging van het tarief met 19,96% in 2024 en 1,00% in 2025 noodzakelijk is.

omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
totaal lasten	2.055.645	2.120.719	2.215.408	2.551.944	2.591.028
besp. wijze van inzamelen binnenstad	-63.750	-65.025	-66.326	-67.652	-69.005
kosten toevoegen extra locatie (2 cont.)	40.000	14.500	14.790	15.086	15.388
totaal baten	-1.960.997	-1.998.219	-2.036.185	-2.074.909	-2.513.387
saldo lasten lasten en baten	70.899	71.975	127.687	424.469	24.023
dotatie uit voorziening	-70.899	-71.975	-127.687	-33.311	-
saldo na dotatie	-	-	-	391.159	24.023
saldo voorziening 1 januari	303.871	232.972	160.998	33.311	-
saldo voorziening 31 december	232.972	160.998	33.311	-	-
totaal afvalstoffenheffing	-1.846.663	-1.883.596	-1.921.268	-1.959.694	-2.397.869
benodigde tariefstijging in %	-	-	-	19,96	1,00