

Kommunale gebyr - Budsjett 2018

Vaksdal kommune bereknar kommunale gebyr i tråd med Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalings-tjenester (H-3/14, Kommunal- og moderniseringsdepartementet, februar 2014). Sjølvkost inneber at kommunens kostnader med å tilverke tenestene skal dekkjast av gebyra som brukarane av tenestene betaler. Kommunen har ikkje anledning til å tene pengar på tenestene. Ei anna sentral avgrensing i kommunen sitt handlingsrom er at overskot frå det enkelte år skal tilbakeførast til abonnentane eller brukarane i form av lågare gebyr innan dei neste fem åra. Dette inneber at dersom kommunen har avsette overskot som er eldre enn fire år, må overskotet brukast til å redusere gebyra i det komande budsjettåret. Eksempelvis må eit overskot som stammar frå 2013 i si heilheit vere disponert innan 2018.

Utfordringar med sjølvkostbudsjettet

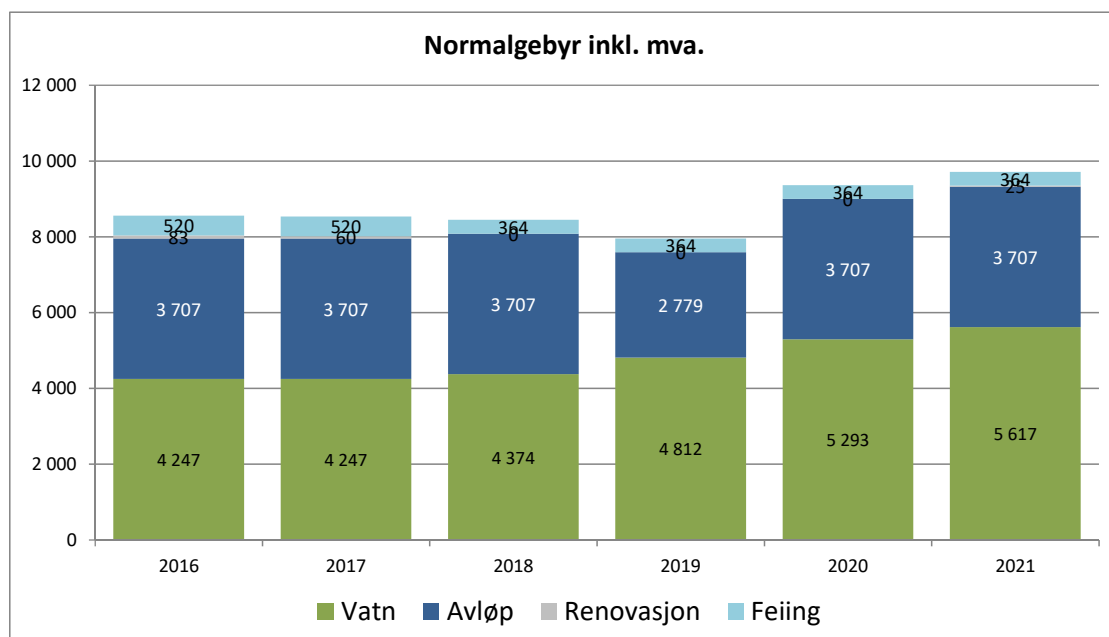
Det er ei rekkje faktorar som Vaksdal kommune ikkje rår over i høve til kva sjølvkostresultatet for det enkelte år vil verte. Dei viktigaste faktorane er budsjettåret si forventna kalkylerente (5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng), gjennomføringsevne på planlagte prosjekt (kapasitetsavgrensingar internt og eksternt), og dessutan (uventa) inntekter frå nye abonnentar eller brukarar. I sum fører dette til at det er utfordrande å treffe med budsjettet.

Generelle føresetnader

Kalkylerenta er for 2018 ansege å vere 1,98 %. Lønnsvekst frå 2017 til 2018 er sett til 2,50 %, medan generell prisvekst er sett til 2,50 %. Budsjettet er utarbeida den 19. september 2017. Tala for 2016 er etterkalkyle, tala for 2017 er prognostiserte verdier og ikkje tal frå budsjettet. Tala for 2018 til 2021 er budsjett/økonomiplan. Ved behov for ytterlegare grunnlagstal og berekningsmetodar vises det til kommunens sjølvkostmodell Momentum Selvkost Kommune.

Gebyrutvikling vatn, avløp, renovasjon og feiing.

Frå 2017 til 2018 føreslås ein samla gebyrnedgang på omlag -1,0 % for å dekkje kommunen sine kostnader på områda. Gebyret for vatn auker med 3,0 %, medan gebyret for renovasjon minkar med 100,0 %. I perioden 2016 til 2021 auker samla gebyr med kr 1 156,-, frå kr 8 556,- i 2016 til kr 9 712,- i 2021. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg gebyrauking på 2,6 %. I stolpediagrammet under er gebyret for vatn og avlaup basert på eit årleg målt forbruk på 180 kubikkmeter vatn. Gebyrsatsane er inkl. mva.



Årleg gebyrendring frå året før	2018	2019	2020	2021
Vatn	3,0 %	10,0 %	10,0 %	6,1 %
Avløp	0,0 %	-25,0 %	33,4 %	0,0 %
Renovasjon	-100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Feiing	-30,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Total endring	-1,0 %	-5,8 %	17,7 %	3,7 %

Dette forslaget til gebyrsatsar for 2018 er utarbeida i samarbeid med Momentum Selvkost AS. Vaksdal kommune nyttar sjølvkostmodellen Momentum Selvkost Kommune til føre- og etterkalkulasjon av kommunale gebyr. Modellen nyttast for tida av fleire enn 210 norske kommuner. Momentum Selvkost AS har meir enn 10 års erfaring med sjølvkostproblematikk og brei erfaring rundt alle problemstillingar knytta til sjølvkost.

Vatn - 2016 til 2021

Gebysatsar for Vatn

I Vaksdal kommune er gebyret for vatn todelt, bestående av eit fast abonnementsgebyr og eit variabelt forbruksgebyr. Fastgebyret utgjør 48,8 % av dei totale gebyrinntektene. Frå 2017 til 2018 foreslås det at gebyret for vatn aukar med 3,0 % frå kr 4 247,- til kr 4 374,-. I perioden 2016 til 2021 vil årsgebyret totalt auke med kr 1 370,-, der kr 127,- er endringa frå 2017 til 2018. Budsjettet legg opp til ei gjennomsnittleg årleg gebyrauking på 5,7 % i åra 2016 til 2021. Samla gebyrauking i perioden er frå kr 4 247,- i 2016 til kr 5 617,- i 2021. I tabellen under er gebyret for vatn basert på eit årleg målt forbruk på 180 kubikkmeter vatn. Gebysatsane er inkl. mva.

Gebysatsar for Vatn	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Abonnementsgebyr (kr/abbonent)	kr 2 218	kr 2 218	kr 2 284	kr 2 512	kr 2 764	kr 2 932
Årleg endring		0,0 %	3,0 %	10,0 %	10,0 %	6,1 %
Forbruksgebyr (kr/m3)	kr 11,28	kr 11,28	kr 11,61	kr 12,78	kr 14,05	kr 14,91
Årleg endring		0,0 %	3,0 %	10,0 %	10,0 %	6,1 %
Årsgebyr inklusiv mva.	kr 4 247	kr 4 247	kr 4 374	kr 4 812	kr 5 293	kr 5 617
Årleg endring		0,0 %	3,0 %	10,0 %	10,0 %	6,1 %

Driftsutgifter Vatn

Frå 2017 til 2018 ventast driftsutgiftene å auke med omlag 14,6 % frå 2,9 millionar kr til 3,3 millionar kr. I perioden 2016 til 2021 minkar driftsutgiftene med 0,1 millionar kr, frå 3,7 millionar kr i 2016 til 3,6 millionar kr i 2021. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg nedgang på 0,6 %. Lønnsutgiftene utgjør omlag 44,2 % av dei totale driftsutgiftene. I 2018 auker lønnsutgiftene med omlag 300.000, mens varer og tenester aukar med 50.000 kroner.

Driftsutgifter Vatn	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
10** Lønn	568 448	1 325 359	1 708 492	1 751 205	1 794 985	1 839 860	44,2 %
11** Varer og tjenester	682 617	645 000	661 125	677 653	694 594	711 959	20,0 %
12** Varer og tjenester	2 279 615	835 000	855 875	877 272	899 204	921 684	32,8 %
13** Tjenester som erstatter kommunal tjenestep	88 123	90 000	92 250	94 556	96 920	99 343	2,8 %
14** Overføringsutgifter	62 500	0	0	0	0	0	0,3 %
Sum driftsutgifter	3 681 303	2 895 359	3 317 742	3 400 686	3 485 703	3 572 846	100,0 %
Årleg endring		-21,3 %	14,6 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	

Kapitalkostnader Vatn

Frå 2017 til 2018 ventast kapitalkostnadane å auke med omlag 10,5 % frå 1,7 millionar kr til 1,9 millionar kr. I perioden 2016 til 2021 aukar kapitalkostnadane med 2,8 millionar kr, frå 1,5 millionar kr i 2016 til 4,3 millionar kr i 2021. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 23,3 %. Avskrivingskostnadane utgjør ca. 72,1 % av dei totale kapitalkostnadane.

Kapitalkostnader Vatn	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
Avskrivningskostnad	1 136 982	1 229 660	1 214 239	1 200 863	1 200 863	1 184 028	42,0 %
Avskrivningskostnad fremtidige investeringer	0	0	12 790	1 067 790	2 005 290	2 042 790	30,1 %
Kalkulatorisk rente	384 074	461 191	436 996	413 087	389 310	365 699	14,4 %
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	0	1 600	206 518	592 315	769 792	744 566	13,6 %
Sum kapitalkostnader	1 521 056	1 692 451	1 870 543	3 274 054	4 365 254	4 337 082	100,0 %
Årleg endring		11,3 %	10,5 %	75,0 %	33,3 %	-0,6 %	

Indirekte kostnader Vatn

Frå 2017 til 2018 ventast dei indirekte kostnadane å auke med omlag 2,5 % frå 0,41 millionar kr til 0,42 millionar kr. I perioden 2016 til 2021 aukar indirekte kostnader med 0,05 millionar kr, frå 0,40 millionar kr i 2016 til 0,45 millionar kr i 2021. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 2,5 %. Dei indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 95,2 % av dei totale indirekte kostnadane.

Indirekte kostnader Vatn	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
Indirekte driftsutgifter (netto)	377 468	386 905	396 577	406 492	416 654	427 070	95,2 %
Indirekte kapitalkostnader	18 873	19 345	19 829	20 325	20 833	21 354	4,8 %
Sum indirekte kostnader	396 341	406 250	416 406	426 816	437 487	448 424	100,0 %
Årleg endring		2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	

Gebyrinntekter Vatn

Frå 2017 til 2018 ventast gebyrinntektene å auke med omlag 37,2 % frå 4,3 millionar kr til 5,9 millionar kr. I perioden 2016 til 2021 aukar gebyrinntektene med 1,7 millionar kr, frå 5,9 millionar kr i 2016 til 7,6 millionar kr i 2021. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 5,3 %.

Gebyrinntekter Vatn	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
1641 ÅRSGBYR VATN	5 769 268	4 273 581	5 874 925	6 461 712	7 107 298	7 539 154	98,7 %
1648 TILKNYTINGHSINNTEKTER VATN	112 500	62 500	75 000	75 000	75 000	75 000	1,3 %
Sum gebyrinntekter	5 881 768	4 336 081	5 949 925	6 536 712	7 182 298	7 614 154	100,0 %
Årleg endring		-26,3 %	37,2 %	9,9 %	9,9 %	6,0 %	

Sjølvkostoppstilling Vatn

Sjølvkostrekneskap	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Direkte driftsutgifter	3 681 303	2 895 359	3 317 742	3 400 686	3 485 703	3 572 846	3 662 167
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	384 074	462 790	643 514	1 005 402	1 159 101	1 110 265	1 047 593
Direkte kalkulatoriske avskrivningar	1 136 982	1 229 660	1 227 029	2 268 653	3 206 153	3 226 817	3 103 625
Indirekte kostnader (drift og kapital)	396 341	406 250	416 406	426 816	437 487	448 424	459 634
- Øvrige inntekter	-38 995	-23 877	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	5 559 705	4 970 182	5 604 691	7 101 556	8 288 443	8 358 351	8 273 020
Gebyrinntekter	5 881 768	4 336 081	5 949 925	6 536 712	7 182 298	7 614 154	8 274 499
Sjølvkostresultat	322 063	-634 101	345 234	-564 844	-1 106 145	-744 197	1 479
Sjølvkost dekningsgrad i %	105,8 %	87,2 %	106,2 %	92,0 %	86,7 %	91,1 %	100,0 %
Sjølvkostfond/framførbart underskudd	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Inngående balanse 01.01	2 181 911	2 543 429	1 953 410	2 340 739	1 816 650	735 523	-1 479
+/- Sjølvkostresultat	322 063	-634 101	345 234	-564 844	-1 106 146	-744 198	1 479
+/- Kalkulatorisk rente fond/underskudd	39 455	44 082	42 095	40 755	25 019	7 196	-15
Utgående balanse 31.12	2 543 429	1 953 410	2 340 739	1 816 650	735 523	-1 479	-15
Sjølvkostgrad i %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Avløp - 2016 til 2021

Gebyrsatsar for Avløp

I Vaksdal kommune er gebyret for avløp todelt, bestående av eit fast abonnementsgebyr og eit variabelt forbruksgebyr. Fastgebyret utgjør 41,3 % av dei totale gebyrinntektene. Frå 2017 til 2018 foreslås det at gebyret for avløp haldast stabilt på kr 3 707,-. I 2019 legger man opp til at abonnentene kun blir fakturert 3 terminer, altså 1 termin gratis. I tabellen under er gebyret for avløp basert på eit årleg målt forbruk på 180 kubikkmeter vatn. Gebyrsatsane er inkl. mva.

Gebyrsatsar for Avløp	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Abonnementsgebyr (kr/abbonent)	kr 1 650	kr 1 650	kr 1 650	kr 1 238	kr 1 650	kr 1 650
Årleg endring		0,0 %	0,0 %	-25,0 %	33,3 %	0,0 %
Forbruksgebyr (kr/m3)	kr 11,43	kr 11,43	kr 11,43	kr 8,56	kr 11,43	kr 11,43
Årleg endring		0,0 %	0,0 %	-25,1 %	33,4 %	0,0 %
Årsgebyr inklusiv mva.	kr 3 707	kr 3 707	kr 3 707	kr 2 779	kr 3 707	kr 3 707
Årleg endring		0,0 %	0,0 %	-25,0 %	33,4 %	0,0 %

Driftsutgifter Avløp

Frå 2017 til 2018 ventast driftsutgiftene å auke med omlag 17,2 % frå 2,4 millionar kr til 2,8 millionar kr. I perioden 2016 til 2021 aukar driftsutgiftene med 0,4 millionar kr, frå 2,6 millionar kr i 2016 til 3,0 millionar kr i 2021. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 3,0 %. Lønnsutgiftene utgjør omlag 47,6 % av dei totale driftsutgiftene. I 2018 auker lønnsutgiftene med omlag 300.000, mens varer og tenester aukar med 50.000 kroner.

Driftsutgifter Avløp	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
10** Lønn	463 647	1 137 618	1 516 058	1 553 960	1 592 809	1 632 629	47,6 %
11** Varer og tjenester	434 855	471 000	482 775	494 844	507 215	519 896	17,6 %
12** Varer og tjenester	1 625 561	675 000	691 875	709 172	726 901	745 074	31,2 %
13** Tjenester som erstatter kommunal tjenestep	9 840	100 000	102 500	105 063	107 689	110 381	3,2 %
14** Overføringsutgifter	62 500	0	0	0	0	0	0,4 %
Sum driftsutgifter	2 596 403	2 383 618	2 793 208	2 863 039	2 934 614	3 007 980	100,0 %
Årleg endring		-8,2 %	17,2 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	

Kapitalkostnader Avløp

Frå 2017 til 2018 ventast kapitalkostnadane å auke med omlag 3,7 %. I perioden 2016 til 2021 aukar kapitalkostnadane med 1,2 millionar kr, frå 0,9 millionar kr i 2016 til 2,1 millionar kr i 2021. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 17,5 %. Avskrivingskostnadane utgjør ca. 70,6 % av dei totale kapitalkostnadane.

Kapitalkostnader Avløp	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
Avskrivningskostnad	730 878	671 332	645 292	645 292	645 292	615 829	48,7 %
Avskrivningskostnad fremtidige investeringer	0	0	10 000	340 000	597 500	822 500	21,8 %
Kalkulatorisk rente	205 680	227 951	214 916	202 139	189 363	176 878	15,0 %
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	0	495	62 766	223 146	404 935	479 977	14,4 %
Sum kapitalkostnader	936 558	899 777	932 974	1 410 578	1 837 090	2 095 184	100,0 %
Årleg endring		-3,9 %	3,7 %	51,2 %	30,2 %	14,0 %	

Indirekte kostnader Avløp

Frå 2017 til 2018 ventast dei indirekte kostnadane å auke med omlag 2,5 % frå 0,37 millionar kr til 0,38 millionar kr. I perioden 2016 til 2021 aukar indirekte kostnader med 0,05 millionar kr, frå 0,36 millionar kr i 2016 til 0,41 millionar kr i 2021. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 2,5 %. Dei indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 95,2 % av dei totale indirekte kostnadane.

Indirekte kostnader Avløp	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
Indirekte driftsutgifter (netto)	344 383	352 992	361 817	370 863	380 134	389 637	95,2 %
Indirekte kapitalkostnader	17 219	17 650	18 091	18 543	19 007	19 482	4,8 %
Sum indirekte kostnader	361 602	370 642	379 908	389 406	399 141	409 119	100,0 %
Årleg endring		2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	

Gebyrinntekter Avløp

Frå 2017 til 2018 ventast gebyrinntektene å auke med omlag 0,3 % frå 4,8 millionar kr til 4,8 millionar kr. I perioden 2016 til 2021 minkar gebyrinntektene med 0,0 millionar kr, frå 4,9 millionar kr i 2016 til 4,8 millionar kr i 2021. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg nedgang på 0,2 %.

Gebyrinntekter Avløp	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
1642 ÅRSGEBYR AVLAUP	4 817 708	4 727 177	4 729 712	3 546 984	4 728 898	4 730 648	98,6 %
1649 TILKNYTINGSINNTEKTER AVLAUP	37 500	62 500	75 000	75 000	75 000	75 000	1,4 %
Sum gebyrinntekter	4 855 208	4 789 677	4 804 712	3 621 984	4 803 898	4 805 648	100,0 %
Årleg endring		-1,3 %	0,3 %	-24,6 %	32,6 %	0,0 %	

Sjølvkostoppstilling Avløp

Sjølvkostrekneskap	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Direkte driftsutgifter	2 596 403	2 383 618	2 793 208	2 863 039	2 934 614	3 007 980	3 083 179
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	205 680	228 446	277 682	425 285	594 297	656 854	628 535
Direkte kalkulatoriske avskrivningar	730 878	671 332	655 292	985 292	1 242 792	1 438 329	1 422 165
Indirekte kostnader (drift og kapital)	361 602	370 642	379 908	389 406	399 141	409 119	419 347
- Øvrige inntekter	966	-22 008	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	3 895 529	3 632 029	4 106 091	4 663 022	5 170 845	5 512 283	5 553 227
Gebyrinntekter	4 855 208	4 789 677	4 804 712	3 621 984	4 803 898	4 805 648	4 501 766
Sjølvkostresultat	959 679	1 157 648	698 621	-1 041 038	-366 947	-706 635	-1 051 461
Sjølvkost dekningsgrad i %	124,6 %	131,9 %	117,0 %	77,7 %	92,9 %	87,2 %	81,1 %

Sjølvkostfond/framførbart underskudd	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Inngående balanse 01.01	139 259	1 109 364	2 300 438	3 051 525	2 060 601	1 730 821	1 051 461
+/- Sjølvkostresultat	959 679	1 157 648	698 622	-1 041 038	-366 947	-706 635	-1 051 461
+/- Kalkulatorisk rente fond/underskudd	10 426	33 426	52 465	50 114	37 167	27 275	10 409
Utgående balanse 31.12	1 109 364	2 300 438	3 051 525	2 060 601	1 730 821	1 051 461	10 409
Sjølvkostgrad i %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Renovasjon - 2016 til 2021

Renovasjon - gebyrsatsar

Frå 2017 til 2018 føreslås det at gebyret for renovasjon setjas til kr 0,- og holdas uendra i 3 år framover for å tømme fondet på renovasjon. Gebyrsatsane er inkl. mva.

Renovasjon - gebyrsatsar	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Normalgebyr	kr 83	kr 60	kr 0	kr 0	kr 0	kr 25
Årleg endring		-27,3 %	-100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Driftsutgifter Renovasjon

Frå 2017 til 2018 ventast driftsutgiftene å auke med omlag 2,5 % frå 49,8 tusen kr til 51,0 tusen kr. I perioden 2016 til 2021 aukar driftsutgiftene med 9,8 tusen kr, frå 45,2 tusen kr i 2016 til 55,0 tusen kr i 2021. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 4,0 %. Lønnsutgiftene utgjør omlag 31,7 % av dei totale driftsutgiftene.

Driftsutgifter Renovasjon	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
10** Lønn	0	18 497	18 959	19 433	19 919	20 417	31,7 %
11** Varer og tjenester	21 208	2 400	2 460	2 522	2 585	2 649	11,0 %
12** Varer og tjenester	23 975	28 900	29 623	30 363	31 122	31 900	57,3 %
Sum driftsutgifter	45 183	49 797	51 042	52 318	53 626	54 967	100,0 %
Årleg endring		10,2 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	

Indirekte kostnader Renovasjon

Frå 2017 til 2018 ventast dei indirekte kostnadane å auke med omlag 2,5 % frå 4,5 tusen kr til 4,6 tusen kr. I perioden 2016 til 2021 aukar indirekte kostnader med 0,6 tusen kr, frå 4,4 tusen kr i 2016 til 5,0 tusen kr i 2021. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 2,5 %. Dei indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 95,2 % av dei totale indirekte kostnadane.

Indirekte kostnader Renovasjon	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
Indirekte driftsutgifter (netto)	4 198	4 303	4 411	4 521	4 634	4 750	95,2 %
Indirekte kapitalkostnader	210	215	221	226	232	238	4,8 %
Sum indirekte kostnader	4 408	4 518	4 631	4 747	4 866	4 987	100,0 %
Årleg endring		2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	

Gebyrinntekter Renovasjon

Gebyrinntekter Renovasjon	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
1644 ÅRSGEBYR RENOVASJON - HUSHALD	114 346	72 414	0	0	0	36 853	100,0 %
Sum gebyrinntekter	114 346	72 414	0	0	0	36 853	100,0 %
Årleg endring		-36,7 %	-100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	

Sjølvkostoppstilling Renovasjon

Sjølvkostrekneskap	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Direkte driftsutgifter	45 183	49 797	51 042	52 318	53 626	54 967	56 341
Indirekte kostnader (drift og kapital)	4 408	4 518	4 631	4 747	4 866	4 987	5 112
- Øvrige inntekter	-1 542	-2 463	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	48 049	51 852	55 673	57 065	58 492	59 954	61 453
Gebyrinntekter	114 346	72 414	0	0	0	36 853	56 696
Sjølvkostresultat	66 297	20 562	-55 673	-57 065	-58 492	-23 101	-4 757
Sjølvkost dekningsgrad i %	238,0 %	139,7 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	61,5 %	92,3 %

Sjølvkostfond/framførbart underskudd	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Inngående balanse 01.01	75 758	143 889	167 503	114 595	59 234	1 336	-21 967
+/- Sjølvkostresultat	66 297	20 562	-55 673	-57 065	-58 492	-23 101	-4 757
+/- Kalkulatorisk rente fond/underskudd	1 834	3 053	2 765	1 704	594	-202	-482
Utgående balanse 31.12	143 889	167 503	114 595	59 234	1 336	-21 967	-27 206
Sjølvkostgrad i %	100,0 %	100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	100,0 %	100,0 %

Feiing - 2016 til 2021

Feiing - gebyrsatsar

Frå 2017 til 2018 føreslås det at gebyret for feiing minkar med 30,0 % frå kr 520,- til kr 364,-. I perioden 2016 til 2021 vil årsgebyret totalt minke med kr 156,-, der kr -156,- er endringa frå 2017 til 2018. Samla gebyrnedgang i perioden er frå kr 520,- i 2016 til kr 364,- i 2021. Gebyrsatsane er inkl. mva.

Feiing - gebyrsatsar	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Normalgebyr	kr 520	kr 520	kr 364	kr 364	kr 364	kr 364
Årleg endring		0,0 %	-30,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Driftsutgifter Feiing

Frå 2017 til 2018 ventast driftsutgiftene å auke med om lag 2,5 % frå 0,47 millionar kr til 0,48 millionar kr. I perioden 2016 til 2021 aukar driftsutgiftene med 0,12 millionar kr, frå 0,39 millionar kr i 2016 til 0,52 millionar kr i 2021. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 5,7 %. Lønnsutgiftene utgjør om lag 93,1 % av dei totale driftsutgiftene.

Driftsutgifter Feiing	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
10** Lønn	369 442	433 820	444 666	455 782	467 177	478 856	93,1 %
11** Varer og tjenester	8 225	10 000	10 250	10 506	10 769	11 038	2,1 %
12** Varer og tjenester	7 568	17 000	17 425	17 861	18 307	18 765	3,4 %
13** Tjenester som erstatter kommunal tjenestep	5 816	6 000	6 150	6 304	6 461	6 623	1,3 %
Sum driftsutgifter	391 051	466 820	478 491	490 453	502 714	515 282	100,0 %
Årleg endring		19,4 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	

Kapitalkostnader Feiing

Frå 2017 til 2018 ventast kapitalkostnadane å auke med om lag 55 tusen kr. Avskrivingskostnadane utgjør ca. 84,5 % av dei totale kapitalkostnadane.

Kapitalkostnader Feiing	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
Avskrivingskostnad fremtidige investeringer	0	0	50 000	50 000	50 000	50 000	84,5 %
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	0	4 950	9 405	8 415	7 425	6 435	15,5 %
Sum kapitalkostnader	0	4 950	59 405	58 415	57 425	56 435	100,0 %
Årleg endring		0,0 %	1100,1 %	-1,7 %	-1,7 %	-1,7 %	

Indirekte kostnader Feiing

Frå 2017 til 2018 ventast dei indirekte kostnadane å auke med om lag 2,5 % frå 53,5 tusen kr til 54,8 tusen kr. I perioden 2016 til 2021 auker indirekte kostnader med 6,9 tusen kr, frå 52,2 tusen kr i 2016 til 59,0 tusen kr i 2021. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 2,5 %. Dei indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 95,2 % av dei totale indirekte kostnadane.

Indirekte kostnader Feiing	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
Indirekte driftsutgifter (netto)	49 694	50 936	52 210	53 515	54 853	56 224	95,2 %
Indirekte kapitalkostnader	2 485	2 547	2 610	2 676	2 743	2 811	4,8 %
Sum indirekte kostnader	52 179	53 483	54 820	56 191	57 595	59 035	100,0 %
Årleg endring		2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	

Gebyrinntekter Feiing

Frå 2017 til 2018 ventast gebyrinntektene å minke med om lag 30,1 % frå 0,68 millionar kr til 0,47 millionar kr. I perioden 2016 til 2021 minkar gebyrinntektene med 0,03 millionar kr, frå 0,51 millionar kr i 2016 til 0,48 millionar kr i 2021. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg nedgang på 1,2 %.

Gebyrinntekter Feiing	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
1646 ÅRSGBYR FEIING	505 350	678 080	473 876	474 979	473 603	475 077	100,0 %
Sum gebyrinntekter	505 350	678 080	473 876	474 979	473 603	475 077	100,0 %
Årleg endring		34,2 %	-30,1 %	0,2 %	-0,3 %	0,3 %	

Sjølvkostoppstilling Feiing

Sjølvkostrekneskap	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Direkte driftsutgifter	391 051	466 820	478 491	490 453	502 714	515 282	528 164
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	0	4 950	9 405	8 415	7 425	6 435	5 445
Direkte kalkulatoriske avskrivningar	0	0	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Indirekte kostnader (drift og kapital)	52 179	53 483	54 820	56 191	57 595	59 035	60 511
- Øvrige inntekter	-2 886	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	440 343	525 253	592 716	605 059	617 735	630 752	644 120
Gebyrinntekter	505 350	678 080	473 876	474 979	473 603	475 077	474 712
Sjølvkostresultat	65 007	152 827	-118 840	-130 080	-144 132	-155 675	-169 408
Sjølvkost dekningsgrad i %	114,8 %	129,1 %	79,9 %	78,5 %	76,7 %	75,3 %	73,7 %

Sjølvkostfond/framførbart underskudd	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Inngående balanse 01.01	445 566	518 624	683 233	576 746	456 799	320 285	169 409
+/- Sjølvkostresultat	65 007	152 827	-118 839	-130 079	-144 132	-155 676	-169 409
+/- Kalkulatorisk rente fond/underskudd	8 051	11 782	12 352	10 132	7 618	4 800	1 677
Utgående balanse 31.12	518 624	683 233	576 746	456 799	320 285	169 409	1 677
Sjølvkostgrad i %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Slamtømming - 2016 til 2021

Slamtømming - gebyrsatsar

Frå 2017 til 2018 føreslås det at gebyret for slamtømming aukar med 30,0 % frå kr 964,- til kr 1 253,-. I perioden 2016 til 2021 vil årsgebyret totalt auke med kr 763,-, der kr 289,- er endringa frå 2017 til 2018. Budsjettet legg opp til ei gjennomsnittleg årleg gebyrauking på 12,4 % i åra 2016 til 2021. Samla gebyrauking i perioden er frå kr 964,- i 2016 til kr 1 727,- i 2021. Gebyrsatsane er inkl. mva.

Slamtømming - gebyrsatsar	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Normalgebyr	kr 964	kr 964	kr 1 253	kr 1 566	kr 1 644	kr 1 727
Årleg endring		0,0 %	30,0 %	25,0 %	5,0 %	5,0 %

Driftsutgifter Slamtømming

Frå 2017 til 2018 ventast driftsutgiftene å minke med omlag 82,5 % frå 0,70 millionar kr til 0,12 millionar kr. I perioden 2016 til 2021 aukar driftsutgiftene med 0,75 millionar kr, frå 0,03 millionar kr i 2016 til 0,78 millionar kr i 2021. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 89,5 %. Lønnsutgiftene utgjør omlag 15,5 % av dei totale driftsutgiftene.

Driftsutgifter Slamtømming	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
10** Lønn	0	75 000	76 875	78 797	80 767	82 786	15,5 %
11** Varer og tjenester	0	5 744	5 887	6 034	6 185	6 340	1,2 %
12** Varer og tjenester	14 625	0	15 365	15 750	16 143	16 547	3,1 %
13** Tjenester som erstatter kommunal tjenestep	17 259	620 000	24 800	645 792	51 624	673 689	80,2 %
Sum driftsutgifter	31 884	700 744	122 927	746 373	154 719	779 361	100,0 %
Årleg endring		2097,8 %	-82,5 %	507,2 %	-79,3 %	403,7 %	

Indirekte kostnader Slamtømming

Frå 2017 til 2018 ventast dei indirekte kostnadane å auke med omlag 2,5 % frå 61,3 tusen kr til 62,9 tusen kr. I perioden 2016 til 2021 minkar indirekte kostnader med 13,7 tusen kr, frå 81,4 tusen kr i 2016 til 67,7 tusen kr i 2021. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg nedgang på 3,6 %. Dei indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 95,2 % av dei totale indirekte kostnadane.

Indirekte kostnader Slamtømming	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
Indirekte driftsutgifter (netto)	77 523	58 400	59 860	61 357	62 891	64 463	95,2 %
Indirekte kapitalkostnader	3 876	2 920	2 993	3 068	3 145	3 223	4,8 %
Sum indirekte kostnader	81 399	61 320	62 853	64 425	66 035	67 686	100,0 %
Årleg endring		-24,7 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	

Gebyrinntekter Slamtømming

Frå 2017 til 2018 ventast gebyrinntektene å auke med omlag 25,6 % frå 0,32 millionar kr til 0,40 millionar kr. I perioden 2016 til 2021 aukar gebyrinntektene med 0,24 millionar kr, frå 0,31 millionar kr i 2016 til 0,55 millionar kr i 2021. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 12,0 %.

Gebyrinntekter Slamtømming	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Fordeling 2016 - 2021
1643 GEBYR SLAMTØMING	314 271	319 736	401 706	502 009	527 154	553 564	100,0 %
Sum gebyrinntekter	314 271	319 736	401 706	502 009	527 154	553 564	100,0 %
Årleg endring		1,7 %	25,6 %	25,0 %	5,0 %	5,0 %	

Sjølvpkostoppstilling Slamtømming

Sjølvpkostrekneskap	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Direkte driftsutgifter	31 884	700 744	122 927	746 373	154 719	779 361	188 951
Indirekte kostnader (drift og kapital)	81 399	61 320	62 853	64 425	66 035	67 686	69 378
- Øvrige inntekter	0	-3 111	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	113 283	758 953	185 781	810 797	220 754	847 047	258 329
Gebyrinntekter	314 271	319 736	401 706	502 009	527 154	553 564	581 257
Sjølvpkostresultat	200 988	-439 217	215 925	-308 788	306 400	-293 483	322 928
Sjølvpkost dekningsgrad i %	277,4 %	42,1 %	216,2 %	61,9 %	238,8 %	65,4 %	225,0 %

Sjølvpkostfond/framførbart underskudd	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Inngående balanse 01.01	244 157	450 949	16 312	234 698	-72 500	235 498	-56 229
+/- Sjølvpkostresultat	200 988	-439 217	215 925	-308 788	306 400	-293 484	322 928
+/- Kalkulatorisk rente fond/underskudd	5 804	4 581	2 461	1 590	1 598	1 757	2 084
Utgående balanse 31.12	450 949	16 312	234 698	-72 500	235 498	-56 229	268 783
Sjølvpkostgrad i %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Byggjesaksplanar - 2016 til 2021

Driftsutgifter Byggjesaksplanar

Driftsutgifter Byggjesaksplanar	2016	2017	2018
10** Lønn	1 066	873 813	895 658
11** Varer og tjenester	10 449	58 000	59 450
12** Varer og tjenester	901 156	42 000	43 050
13** Tjenester som erstatter kommunal tjenestep	0	15 008	15 383
Sum driftsutgifter	912 671	988 821	1 013 541
Årleg endring		8,3 %	2,5 %

Indirekte kostnader Byggjesaksplanar

Indirekte kostnader Byggjesaksplanar	2016	2017	2018
Indirekte driftsutgifter (netto)	166 645	170 811	175 081
Indirekte kapitalkostnader	8 332	8 541	8 754
Sum indirekte kostnader	174 977	179 352	183 835
Årleg endring		2,5 %	2,5 %

Sjølvpkostoppstilling Byggjesaksplanar

Sjølvpkostrekneskap	2016	2017	2018
Direkte driftsutgifter	912 671	988 821	1 013 541
Indirekte kostnader (drift og kapital)	174 977	179 352	183 835
Gebyrgrunnlag	1 087 648	1 168 172	1 197 376
Gebyrinntekter	744 075	481 445	1 197 376
Subsidie	343 573	686 728	0
Sjølvpkostresultat	-343 573	-686 728	-0
Sjølvpkost dekningsgrad i %	68,4 %	41,2 %	100,0 %

Sjølvpkostfond/framførbart underskudd	2016	2017	2018
Inngående balanse 01.01	0	0	0
Utgående balanse 31.12	0	0	0
Sjølvpkostgrad i %	68,4 %	41,2 %	100,0 %

Kart og oppmåling - 2016 til 2021

Driftsutgifter Kart og oppmåling

Driftsutgifter Kart og oppmåling	2016	2017	2018
10** Lønn	660 487	487 699	499 891
11** Varer og tjenester	55 949	61 856	63 403
12** Varer og tjenester	77 583	77 583	79 522
13** Tjenester som erstatter kommunal tjenestep	44 529	44 529	45 642
Sum driftsutgifter	838 548	671 667	688 458
Årleg endring		-19,9 %	2,5 %

Kapitalkostnader Kart og oppmåling

Kapitalkostnader Kart og oppmåling	2016	2017	2018
Avskrivningskostnad fremtidige investeringer	0	0	37 830
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	0	1 873	3 371
Sum kapitalkostnader	0	1 873	41 200
Årleg endring		0,0 %	2100,2 %

Indirekte kostnader Kart og oppmåling

Indirekte kostnader Kart og oppmåling	2016	2017	2018
Indirekte driftsutgifter (netto)	106 443	109 104	111 831
Indirekte kapitalkostnader	5 322	5 455	5 592
Sum indirekte kostnader	111 765	114 559	117 423
Årleg endring		2,5 %	2,5 %

Sjølvkostoppstilling Kart og oppmåling

Sjølvkostrekneskap	2016	2017	2018
Direkte driftsutgifter	838 548	671 667	688 458
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	0	1 873	3 371
Direkte kalkulatoriske avskrivningar	0	0	37 830
Indirekte kostnader (drift og kapital)	111 765	114 559	117 423
- Øvrige inntekter	-337 803	0	0
Gebyrgrunnlag	612 509	788 098	847 081
Gebyrinntekter	385 768	325 000	847 081
Subsidie	226 741	463 098	0
Sjølvkostresultat	-226 741	-463 098	-0
Sjølvkost dekningsgrad i %	63,0 %	41,2 %	100,0 %

Sjølvkostfond/framførbart underskudd	2016	2017	2018
Inngående balanse 01.01	0	0	0
Utgående balanse 31.12	0	0	0
Sjølvkostgrad i %	63,0 %	41,2 %	100,0 %