

Gebyrfinansierte sjølvkosttenestar

Etterkalkyle 2018

Vaksdal kommune har utarbeida etterkalkyle for betalingstenestar i høve til Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester (H-3/14, KMD, feb. 2014). Kommunen nyttar sjølvkostmodellen Momentum Selvkost Kommune.

Sjølvkost inneber at kommunen sine kostnader med å tilverke tenestane skal dekkjast av gebyra som brukarane av tenestane betalar. Kommunen har ikkje anledning til å tene pengar på tenestane. For å kontrollere at dette ikkje skjer må kommunen, etter kvart rekneskapsår, utarbeide ei sjølvkostkalkyle som viser sjølvkostrekneskapen for det einstilte gebyrområdet. Elementa i ei sjølvkostkalkyle avvik frå kommunen sitt ordinære driftsrekneskap på einstilte område og dei to rekneskapane vil, som dømet nedanfor viser, ikkje vere direkte samanliknbare.

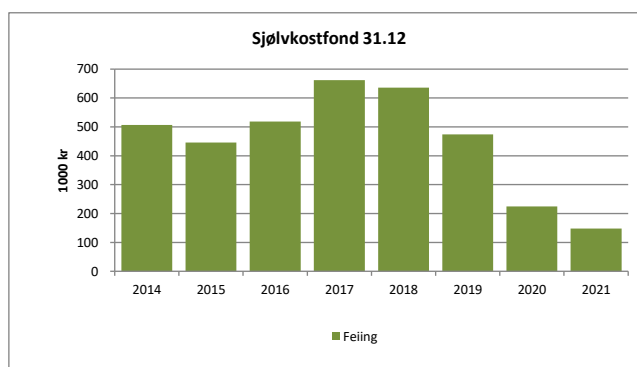
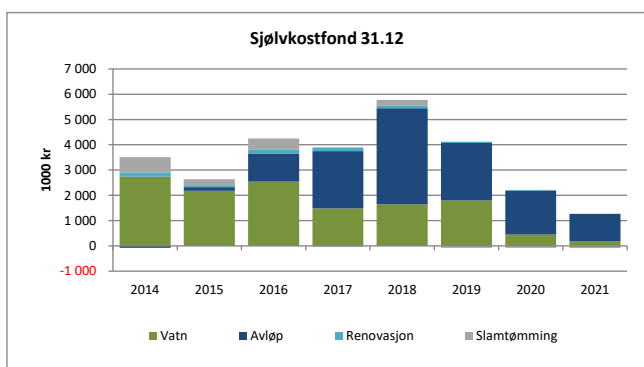
Ulikheiter mellom kommunen sitt rekneskap og sjølvkostrekneskapen	Rekneskapsresultat	Sjølvkostkalkyle
Gebyrinntekter	8 800 000	8 800 000
Andre driftsinntekter	20 000	20 000
Driftsinntekter	8 820 000	8 820 000
Direkte driftsutgifter	5 700 000	5 700 000
Avskrivningskostnad	1 750 000	1 580 000
Kalkulatorisk rente	0	1 140 000
Indirekte driftsutgifter (netto)	0	240 000
Driftskostnader	7 450 000	8 660 000
Resultat	1 370 000	160 000

I sjølvkostkalkylen inngår rekneskapsmessige driftsinntekter, driftsutgifter eksklusiv rekneskapsmessige avskrivningar, kalkulatoriske avskrivningar og rentekostnader, og fordelte indirekte driftsutgifter (administrasjonsutgifter).

Ved berekning av kalkulatoriske avskrivningar skal det i sjølvkostberekningane gjerast fråtrekk av framandfinansiering. Kalkulatorisk rentekostnad inngår ikkje i kommunen sitt driftsregnskap, men representerer ei alternativ avkastning som kommunen går glipp av ved at kapital er bunden i anleggsmidlar. Den kalkulatoriske rentekostnaden bereknast med utgangspunkt i anleggsmidlane sin restavskrivningsverdi og ei kalkylerente. Kalkylerenta er årsgjennomsnittet av 5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng. I 2018 var denne lik 2,37 %.

Retningslinjene fastsett reglar for fordeling av relevante administrasjonsutgifter som kan inngå i sjølvkostgrunnlaget. Vidare er det bestemd at eventuelle overskot skal avsetjast til bundne sjølvkostfond. Eit overskot frå eit enkelt år skal først attende til brukarane i form av lavare gebyr innanfor ein femårsperiode. Ein generasjon brukarar skal ikkje subsidiere neste generasjon, eller omvendt. Kostnadane ved tenestane som ystast i dag skal dekkjast av dei brukarane som dreg nytte av tenesta. Dette inneber at dersom kommunen har overskot som er eldre enn fire år, så må dette i sin heilskap gå til reduksjon av gebyra i det kommande budsjettåret. Til dømes så må eit overskot som stammar frå 2018 i sin heilskap vere disponert innan 2023.

I tillegg til å utarbeide ei etterkalkyle for kvar betalingsteneste må kommunen også utarbeide forkalkyler i forkant av busjettåret for å estimere drifts- og kapitalkostnader for neste økonomiplanperiode. Forkalkylane gjev grunnlaget for kommunen sine gebyrsatsar. Ved budsjettering er det ei rekke usikre faktorar, herunder framtidig kalkylerente, utvikling i antall brukarar og generell etterspurnad. I tillegg til å overhalde generasjonsprinsippet bør kommunen ha målsetjing om minst mulig svingingar i dei kommunale gebyra.



Samla etterkalkyle 2018

Etterkalkylane for 2018 er baserte på rekneskap datert 11. februar 2019.

Etterkalkyle sjølvkost 2018	Vatn	Avløp	Renovasjon	Slam- tømming	Totalt
Gebyrinntekter	6 024 566	4 809 067	0	417 644	11 251 277
Driftsinntekter	6 024 566	4 809 067	0	417 644	11 251 277
Direkte driftsutgifter	3 896 579	2 269 486	40 760	148 330	6 355 155
Avskrivningskostnad	1 236 686	657 573	0	0	1 894 259
Kalkulatorisk rente (2,37 %)	630 218	314 080	0	0	944 298
Indirekte netto driftsutgifter	127 183	104 746	2 355	13 475	247 759
Sjablongmessig indir. kap.kostnad (5 % av ind.dr.kostn.)	6 359	5 237	118	674	12 388
Driftskostnader	5 897 025	3 351 123	43 232	162 479	9 453 859
Resultat	127 541	1 457 944	-43 232	255 165	1 797 418
Kostnadsdekning i %	102,2 %	143,5 %	0,0 %	257,0 %	119,0 %
Sjølvkostfond/framførbart underskot 01.01	1 485 072	2 265 244	146 101	-33 691	3 862 726
-/+ Bruk av/avsetjing til sjølvkostfond	127 541	1 457 944	-43 232	255 165	1 797 418
+/- Kalkulert renteinntekt/-kostnad sjølvkostfond (2,37 %)	36 708	70 963	2 950	2 225	112 846
Sjølvkostfond 31.12	1 649 320	3 794 151	105 820	223 699	5 772 990

Etterkalkyle sjølvkost 2018	Feiing	Byggjesakspl anar	Oppmåling		Totalt
Gebyrinntekter	474 487	626 595	335 652	0	1 436 734
Driftsinntekter	474 487	626 595	335 652	0	1 436 734
Direkte driftsutgifter	463 871	590 126	498 498	0	1 552 495
Avskrivningskostnad	0	1 293	37 866	0	39 159
Kalkulatorisk rente (2,37 %)	7 057	4 544	11 360	0	22 961
Indirekte netto driftsutgifter	43 014	169 418	99 497	0	311 929
Sjablongmessig indir. kap.kostnad (5 % av ind.dr.kostn.)	2 151	8 471	4 975	0	15 597
Driftskostnader	516 093	773 852	652 197	0	1 942 142
+ Tilskot/subsidiering	0	147 257	316 545	0	463 802
Resultat	-41 606	0	0	0	-41 606
Kostnadsdekning i %	91,9 %	81,0 %	51,5 %	0,0 %	74,0 %
Sjølvkostfond 01.01	662 160	0	0	0	662 160
-/+ Bruk av/avsetjing til sjølvkostfond	-41 606	0	0	0	-41 606
+/- Kalkulert renteinntekt/-kostnad sjølvkostfond (2,37 %)	15 200	0	0	0	15 200
Sjølvkostfond 31.12	635 755	0	0	0	635 755

Etterkalkylen for 2018 er utarbeida i samarbeid med Momentum Selvkost AS som har meir enn 11 års erfaring med sjølvkostproblematikk og brei erfaring rundt alle problemstillingar knytta til sjølvkost. Sjølvkostmodellen Momentum Selvkost Kommune nyttast av fleire enn 230 norske kommunar.

Vatn - 2017 til 2023

Sjølvkostoppstilling Vatn

Tabellen nedanfor viser etterkalkylane for 2017 og 2018 i Vaksdal kommune. Resultatet for 2018 var ikkje kjend ved budsjettarbeidet i fjor haust. Dette kan gje avvik mellom prognosane i budsjettet for 2019 og etterkalkylen for 2018.

Etterkalkyle Vatn - 2017 til 2023	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Gebyrinntekter	4 353 555	6 024 566	6 572 403	6 527 328	7 715 700	7 907 487	7 981 258
Andre inntekter	56 671	0	0	0	0	0	0
Driftsinntekter	4 410 226	6 024 566	6 572 403	6 527 328	7 715 700	7 907 487	7 981 258
Driftsutgifter	3 630 258	3 896 579	3 739 713	3 833 205	3 929 035	4 027 261	4 127 943
Kapitalkostnader	1 694 922	1 866 903	2 591 237	3 926 332	3 921 036	3 810 154	3 776 137
Indirekte kostnader	182 894	133 542	136 881	140 303	143 811	147 406	151 091
Sum driftsutgifter	5 508 074	5 897 025	6 467 830	7 899 840	7 993 881	7 984 821	8 055 170
Kalkulatorisk rente sjølvkostfond	39 491	36 708	40 328	26 259	7 320	3 281	1 567
Resultat	-1 097 848	127 541	104 573	-1 372 512	-278 181	-77 334	-73 912
Sjølvkostfond 01.01	2 543 429	1 485 072	1 649 320	1 794 222	447 968	177 107	103 054
-/+ Bruk av/avsetjing til sjølvkostfond	-1 097 848	127 541	104 573	-1 372 512	-278 181	-77 334	-73 912
Sjølvkostfond 31.12	1 485 072	1 649 320	1 794 222	447 968	177 107	103 054	30 709

Gebyrinntekter Vatn

Frå 2017 til 2018 auka gebyrinntektene med omlag 38,4 % frå 4,4 millionar kr til 6,0 millionar kr. I perioden 2017 til 2023 ventast gebyrinntektene å auke med 3,6 millionar kr, frå 4,4 millionar kr i 2017 til 8,0 millionar kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg auke på 10,6 %.

Gebyrinntekter Vatn	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
16400 KOMMUNALE ÅRSGEBYR	4 353 555	5 975 566	6 497 403	6 452 328	7 640 700	7 832 487	7 906 258
16401 TILKNYTNINGSavgift	0	49 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000
Sum gebyrinntekter	4 353 555	6 024 566	6 572 403	6 527 328	7 715 700	7 907 487	7 981 258
Årleg endring		38,4 %	9,1 %	-0,7 %	18,2 %	2,5 %	0,9 %

Andre inntekter Vatn

Frå 2017 til 2018 blei andre inntekter redusert med omlag 100,0 % frå 57 tusen kr til 0 tusen kr.

Andre inntekter Vatn	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
16*** Andre salsinntekter	7 347	0	0	0	0	0	0
17*** Refusjonar	49 324	0	0	0	0	0	0
Sum andre inntekter	56 671	0	0	0	0	0	0
Årleg endring		-100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Driftsutgifter Vatn

Frå 2017 til 2018 auka driftsutgiftene med omlag 7,3 % frå 3,6 millionar kr til 3,9 millionar kr. I perioden 2017 til 2023 aukar driftsutgiftene med 0,5 millionar kr, frå 3,6 millionar kr i 2017 til 4,1 millionar kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg auke på 2,2 %.

Driftsutgifter Vatn	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
10*** Løn	1 406 157	1 458 265	361 313	370 345	379 604	389 094	398 821
11*** Varer og tenestar	663 249	767 472	844 600	865 715	887 358	909 542	932 280
12*** Varer og tenestar	1 430 409	1 409 473	2 388 250	2 447 956	2 509 155	2 571 884	2 636 181
13*** Tenestar som erst. kommunal tenesteprod.	80 473	261 369	145 550	149 189	152 918	156 741	160 660
14*** Overføringsutgifter	49 970	0	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	3 630 258	3 896 579	3 739 713	3 833 205	3 929 035	4 027 261	4 127 943
Årleg endring		7,3 %	-4,0 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

Kapitalkostnader Vatn

Frå 2017 til 2018 auka kapitalkostnadane med omlag 10,1 % frå 1,7 millionar kr til 1,9 millionar kr. I perioden 2017 til 2023 aukar kapitalkostnadane med 2,1 millionar kr, frå 1,7 millionar kr i 2017 til 3,8 millionar kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg auke på 14,3 %.

Kapitalkostnader Vatn	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Avskrivningskostnad	1 229 660	1 236 686	1 557 554	1 557 554	1 540 719	1 417 526	1 388 054
Avskrivningskostnad framtidige investeringar	0	0	0	1 027 500	1 065 000	1 102 500	1 140 000
Kalkulatorisk rente	465 262	630 218	694 773	657 859	621 144	586 089	552 843
Kalkulatorisk rente framtidige investeringar	0	0	338 910	683 419	694 173	704 038	695 240
Sum kapitalkostnader	1 694 922	1 866 903	2 591 237	3 926 332	3 921 036	3 810 154	3 776 137
Årleg endring		10,1 %	38,8 %	51,5 %	-0,1 %	-2,8 %	-0,9 %

Indirekte kostnader Vatn

Frå 2017 til 2018 blei dei indirekte kostnadane redusert med omlag 27,0 % frå 183 tusen kr til 134 tusen kr.

Indirekte kostnader Vatn	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Indirekte driftsutgifter (netto)	174 185	127 183	130 363	133 622	136 962	140 386	143 896
Indirekte kapitalkostnader	8 709	6 359	6 518	6 681	6 848	7 019	7 195
Sum indirekte kostnader	182 894	133 542	136 881	140 303	143 811	147 406	151 091
Årleg endring		-27,0 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

Sjølvkostfond Vatn

Sjølvkostfondet forventas å vere lågare enn eller lik kr 0 ved utgangen av 9999.

Sjølvkostfond Vatn	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Sjølvkostfond 01.01	2 543 429	1 485 072	1 649 320	1 794 222	447 968	177 108	103 055
-/+ Bruk av/avsetjing til sjølvkostfond	-1 058 357	164 249	144 901	-1 346 253	-270 861	-74 053	-72 345
Sjølvkostfond 31.12	1 485 072	1 649 320	1 794 222	447 969	177 108	103 055	30 710

Gebyrsatsar Vatn

Tabellen nedanfor viser fastsette gebyrsatsar frå 2017 til 2019 og budsjetterte gebyrsatsar frå 2020 til 2023 etter dei gjevne føresetnadane i busjett 2019.

Gebyrsatsar Vatn	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Normalgebyr inkl. mva.	kr 4 247	kr 4 374	kr 4 821	kr 4 823	kr 5 681	kr 5 826	kr 5 873
Årleg endring		3,0 %	10,2 %	0,0 %	17,8 %	2,6 %	0,8 %

Avløp - 2017 til 2023

Sjølvkostoppstilling Avløp

Tabellen nedanfor viser etterkalkylane for 2017 og 2018 i Vaksdal kommune. Resultatet for 2018 var ikkje kjend ved budsjettarbeidet i fjor haust. Dette kan gje avvik mellom prognosane i budsjettet for 2019 og etterkalkylen for 2018.

Etterkalkyle Avløp - 2017 til 2023	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Gebyrinntekter	4 789 794	4 809 067	4 343 318	3 664 252	3 954 698	4 207 537	4 586 187
Andre inntekter	39 040	0	-2 154 600	0	0	0	0
Driftsinntekter	4 828 834	4 809 067	2 188 718	3 664 252	3 954 698	4 207 537	4 586 187
Driftsutgifter	2 659 709	2 269 486	2 414 080	2 474 432	2 536 293	2 599 700	2 664 693
Kapitalkostnader	900 888	971 654	1 245 694	1 660 619	1 987 456	2 198 170	2 205 585
Indirekte kostnader	145 438	109 983	112 733	115 551	118 440	121 401	124 436
Sum driftsutgifter	3 706 035	3 351 123	3 772 507	4 250 602	4 642 189	4 919 271	4 994 714
Kalkulatorisk rente sjølvkostfond	33 081	70 963	71 153	47 124	33 145	17 350	4 486
Resultat	1 122 799	1 457 944	-1 583 789	-586 350	-687 491	-711 734	-408 527
Sjølvkostfond 01.01	1 109 364	2 265 244	3 794 151	2 281 515	1 742 290	1 087 944	393 559
-/+ Bruk av/avsetjing til sjølvkostfond	1 122 799	1 457 944	-1 583 789	-586 350	-687 491	-711 734	-408 527
Sjølvkostfond 31.12	2 265 244	3 794 151	2 281 515	1 742 290	1 087 944	393 559	-10 481

Gebyrinntekter Avløp

Frå 2017 til 2018 auka gebyrinntektene med omlag 0,4 % frå 4,8 millionar kr til 4,8 millionar kr. I perioden 2017 til 2023 ventast gebyrinntektene å redusert med 0,2 millionar kr, frå 4,8 millionar kr i 2017 til 4,6 millionar kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg reduksjon på 0,7 %.

Gebyrinntekter Avløp	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
16400 KOMMUNALE ÅRSGEBYR	4 789 794	4 784 067	4 268 318	3 589 252	3 879 698	4 132 537	4 511 187
16401 TILKNYTNINGSavgift	0	25 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000
Sum gebyrinntekter	4 789 794	4 809 067	4 343 318	3 664 252	3 954 698	4 207 537	4 586 187
Årleg endring		0,4 %	-9,7 %	-15,6 %	7,9 %	6,4 %	9,0 %

Andre inntekter Avløp

Frå 2017 til 2018 blei andre inntekter redusert med omlag 100,0 % frå 39 tusen kr til 0 tusen kr.

Andre inntekter Avløp	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
17*** Refusjonar	39 040	0	0	0	0	0	0
19*** Finansinntekter /Aktivitetsendring	0	0	-2 154 600	0	0	0	0
Sum andre inntekter	39 040	0	-2 154 600	0	0	0	0
Årleg endring		-100,0 %	0,0 %	-100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Driftsutgifter Avløp

Frå 2017 til 2018 blei driftsutgiftene redusert med omlag 14,7 % frå 2,7 millionar kr til 2,3 millionar kr. I perioden 2017 til 2023 aukar driftsutgiftene med 0,0 millionar kr, frå 2,7 millionar kr i 2017 til 2,7 millionar kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg auke på 0,0 %.

Driftsutgifter Avløp	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
10*** Løn	1 170 877	890 140	355 265	364 147	373 250	382 582	392 146
11*** Varer og tenestar	468 171	534 070	464 940	476 564	488 478	500 690	513 207
12*** Varer og tenestar	879 383	663 469	1 496 500	1 533 913	1 572 260	1 611 567	1 651 856
13*** Tenestar som erst. kommunal tenesteprod.	93 788	181 807	97 375	99 809	102 305	104 862	107 484
14*** Overføringsutgifter	47 490	0	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	2 659 709	2 269 486	2 414 080	2 474 432	2 536 293	2 599 700	2 664 693
Årleg endring		-14,7 %	6,4 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

Kapitalkostnader Avløp

Frå 2017 til 2018 auka kapitalkostnadane med omlag 7,9 % frå 0,9 millionar kr til 1,0 millionar kr. I perioden 2017 til 2023 aukar kapitalkostnadane med 1,3 millionar kr, frå 0,9 millionar kr i 2017 til 2,2 millionar kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg auke på 16,1 %.

Kapitalkostnader Avløp	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Avskrivningskostnad	671 332	657 573	794 968	794 968	765 505	749 341	733 900
Avskrivningskostnad framtidige investeringar	0	0	0	237 500	445 000	607 500	645 000
Kalkulatorisk rente	229 557	314 080	350 001	331 160	312 669	294 718	277 141
Kalkulatorisk rente framtidige investeringar	0	0	100 725	296 991	464 283	546 611	549 544
Sum kapitalkostnader	900 888	971 654	1 245 694	1 660 619	1 987 456	2 198 170	2 205 585
Årleg endring		7,9 %	28,2 %	33,3 %	19,7 %	10,6 %	0,3 %

Indirekte kostnader Avløp

Frå 2017 til 2018 blei dei indirekte kostnadane redusert med omlag 24,4 % frå 145 tusen kr til 110 tusen kr.

Indirekte kostnader Avløp	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Indirekte driftsutgifter (netto)	138 512	104 746	107 365	110 049	112 800	115 620	118 511
Indirekte kapitalkostnader	6 926	5 237	5 368	5 502	5 640	5 781	5 926
Sum indirekte kostnader	145 438	109 983	112 733	115 551	118 440	121 401	124 436
Årleg endring		-24,4 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

Sjølvpkostfond Avløp

Sjølvpkostfondet forventas å vere lågare enn eller lik kr 0 ved utgangen av 2023.

Sjølvpkostfond Avløp	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Sjølvpkostfond 01.01	1 109 364	2 265 244	3 794 151	2 281 515	1 742 289	1 087 943	393 559
-/+ Bruk av/avsetjing til sjølvpkostfond	1 155 880	1 528 907	-1 512 636	-539 226	-654 346	-694 384	-404 041
Sjølvpkostfond 31.12	2 265 244	3 794 151	2 281 515	1 742 289	1 087 943	393 559	-10 482

Gebyrsatsar Avløp

Tabellen nedanfor viser fastsette gebyrsatsar frå 2017 til 2019 og budsjetterte gebyrsatsar frå 2020 til 2023 etter dei gjevne føresetnadane i budsjett 2019.

Gebyrsatsar Avløp	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Normalgebyr inkl. mva.	kr 3 707	kr 3 707	kr 3 337	kr 2 833	kr 3 050	kr 3 247	kr 3 535
Årleg endring		0,0 %	-10,0 %	-15,1 %	7,7 %	6,5 %	8,9 %

Renovasjon - 2017 til 2023

Sjølvpkostoppstilling Renovasjon

Tabellen nedanfor viser etterkalkylane for 2017 og 2018 i Vaksdal kommune. Resultatet for 2018 var ikkje kjend ved budsjettarbeidet i fjor haust. Dette kan gje avvik mellom prognosane i budsjettet for 2019 og etterkalkylen for 2018.

Etterkalkyle Renovasjon - 2017 til 2023	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Gebyrinntekter	72 458	0	0	38 094	38 189	63 361	66 024
Andre inntekter	7 268	0	0	0	0	0	0
Driftsinntekter	79 726	0	0	38 094	38 189	63 361	66 024
Driftsutgifter	75 803	40 760	55 043	56 419	57 829	59 275	60 757
Indirekte kostnader	4 553	2 472	4 784	4 904	5 026	5 152	5 281
Sum driftsutgifter	80 356	43 232	59 826	61 322	62 855	64 427	66 037
Kalkulatorisk rente sjølvpkostfond	2 843	2 950	1 799	857	310	13	0
Resultat	-630	-43 232	-59 826	-23 228	-24 666	-1 066	-13
Sjølvpkostfond 01.01	143 889	146 101	105 820	47 793	25 421	1 065	13
-/+ Bruk av/avsetjing til sjølvpkostfond	-630	-43 232	-59 826	-23 228	-24 666	-1 066	-13
Sjølvpkostfond 31.12	146 101	105 820	47 793	25 421	1 065	13	-0

Gebyrinntekter Renovasjon

Frå 2017 til 2018 blei gebyrinntektene redusert med omlag 100,0 % frå 72,5 tusen kr til 0,0 tusen kr. I perioden 2017 til 2023 ventast gebyrinntektene å reduserast med 6,4 tusen kr, frå 72,5 tusen kr i 2017 til 66,0 tusen kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg reduksjon på 1,5 %.

Gebyrinntekter Renovasjon	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
16400 KOMMUNALE ARSGEBYR	72 458	0	0	38 094	38 189	63 361	66 024
Sum gebyrinntekter	72 458	0	0	38 094	38 189	63 361	66 024
Årleg endring		-100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,2 %	65,9 %	4,2 %

Andre inntekter Renovasjon

Frå 2017 til 2018 blei andre inntekter redusert med omlag 100,0 % frå 7 tusen kr til 0 tusen kr.

Andre inntekter Renovasjon	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
16*** Andre salsinntekter	4 626	0	0	0	0	0	0
17*** Refusjonar	2 642	0	0	0	0	0	0
Sum andre inntekter	7 268	0	0	0	0	0	0
Årleg endring		-100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Driftsutgifter Renovasjon

Frå 2017 til 2018 blei driftsutgiftene redusert med omlag 46,2 % frå 75,8 tusen kr til 40,8 tusen kr. I perioden 2017 til 2023 reduserast driftsutgiftene med 15,0 tusen kr, frå 75,8 tusen kr i 2017 til 60,8 tusen kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg reduksjon på 3,6 %.

Driftsutgifter Renovasjon	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
10*** Løn	44 750	7 519	0	0	0	0	0
11*** Varer og tenestar	4 323	3 855	3 895	3 992	4 092	4 194	4 299
12*** Varer og tenestar	26 730	29 386	51 148	52 426	53 737	55 080	56 457
Sum driftsutgifter	75 803	40 760	55 043	56 419	57 829	59 275	60 757
Årleg endring		-46,2 %	35,0 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

Indirekte kostnader Renovasjon

Frå 2017 til 2018 blei dei indirekte kostnadane redusert med omlag 45,7 % frå 5 tusen kr til 2 tusen kr.

Indirekte kostnader Renovasjon	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Indirekte driftsutgifter (netto)	4 337	2 355	4 556	4 670	4 787	4 907	5 029
Indirekte kapitalkostnader	217	118	228	234	239	245	251
Sum indirekte kostnader	4 553	2 472	4 784	4 904	5 026	5 152	5 281
Årleg endring		-45,7 %	93,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

Sjølvpkostfond Renovasjon

Sjølvpkostfondet forventas å vere lågare enn eller lik kr 0 ved utgangen av 2023.

Sjølvpkostfond Renovasjon	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Sjølvpkostfond 01.01	143 889	146 101	105 820	47 793	25 422	1 066	13
-/+ Bruk av/avsetjing til sjølvpkostfond	2 212	-40 282	-58 027	-22 371	-24 356	-1 053	-13
Sjølvpkostfond 31.12	146 101	105 820	47 793	25 422	1 066	13	0

Gebyrsatsar Renovasjon

Tabellen nedanfor viser fastsette gebyrsatsar frå 2017 til 2019 og budsjetterte gebyrsatsar frå 2020 til 2023 etter dei gjevne føresetnadane i budsjett 2019.

Gebyrsatsar Renovasjon	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Normalgebyr inkl. mva.	kr 60	kr 0	kr 0	kr 26	kr 26	kr 43	kr 45
Årleg endring		-100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	61,9 %	5,9 %

Slamtømming - 2017 til 2023

Sjølvkostoppstilling Slamtømming

Tabellen nedanfor viser etterkalkylane for 2017 og 2018 i Vaksdal kommune. Resultatet for 2018 var ikkje kjend ved budsjettarbeidet i fjor haust. Dette kan gje avvik mellom prognosane i budsjettet for 2019 og etterkalkylen for 2018.

Etterkalkyle Slamtømming - 2017 til 2023	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Gebyrinntekter	316 844	417 644	602 590	320 348	952 685	371 993	1 004 488
Andre inntekter	3 505	0	0	0	0	0	0
Driftsinntekter	320 349	417 644	602 590	320 348	952 685	371 993	1 004 488
Driftsutgifter	797 215	148 330	893 120	308 492	940 470	357 718	991 647
Indirekte kostnader	11 864	14 149	12 465	12 777	13 096	13 423	13 759
Sum driftsutgifter	809 079	162 479	905 585	321 268	953 566	371 141	1 005 406
Kalkulatorisk rente selvkostfond	4 090	2 225	1 711	-1 850	-1 915	-1 961	-2 008
Resultat	-488 730	255 165	-302 995	-920	-881	852	-918
Sjølvkostfond 01.01	450 949	-33 691	223 699	-77 585	-80 355	-83 150	-84 259
-/+ Bruk av/avsetjing til sjølvkostfond	-488 730	255 165	-302 995	-920	-881	852	-918
Sjølvkostfond 31.12	-33 691	223 699	-77 585	-80 355	-83 150	-84 259	-87 185

Gebyrinntekter Slamtømming

Frå 2017 til 2018 auka gebyrinntektene med rundt 31,8 % frå 0,32 millionar kr til 0,42 millionar kr. I perioden 2017 til 2023 ventast gebyrinntektene å auke med 0,69 millionar kr, frå 0,32 millionar kr i 2017 til 1,00 millionar kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg auke på 21,2 %.

Gebyrinntekter Slamtømming	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
16400 KOMMUNALE ÅRSGEBYR	316 844	417 644	602 590	320 348	952 685	371 993	1 004 488
Sum gebyrinntekter	316 844	417 644	602 590	320 348	952 685	371 993	1 004 488
Årleg endring		31,8 %	44,3 %	-46,8 %	197,4 %	-61,0 %	170,0 %

Andre inntekter Slamtømming

Frå 2017 til 2018 blei andre inntekter redusert med omlag 100,0 % frå 4 tusen kr til 0 tusen kr.

Andre inntekter Slamtømming	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
17*** Refusjonar	3 505	0	0	0	0	0	0
Sum andre inntekter	3 505	0	0	0	0	0	0
Årleg endring		-100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Driftsutgifter Slamtømming

Frå 2017 til 2018 blei driftsutgiftene redusert med rundt 81,4 % frå 0,80 millionar kr til 0,15 millionar kr. I perioden 2017 til 2023 aukar driftsutgiftene med 0,19 millionar kr, frå 0,80 millionar kr i 2017 til 0,99 millionar kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg auke på 3,7 %.

Driftsutgifter Slamtømming	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
10*** Løn	72 608	8 593	0	0	0	0	0
11*** Varer og tenestar	7 246	119 631	7 427	7 613	7 803	7 998	8 198
12*** Varer og tenestar	18 357	15 365	16 093	16 495	16 907	17 330	17 763
13*** Tenestar som erst. kommunal tenesteprod.	699 004	4 741	869 600	284 384	915 759	332 390	965 685
Sum driftsutgifter	797 215	148 330	893 120	308 492	940 470	357 718	991 647
Årleg endring		-81,4 %	502,1 %	-65,5 %	204,9 %	-62,0 %	177,2 %

Indirekte kostnader Slamtømming

Frå 2017 til 2018 auka dei indirekte kostnadane med rundt 19,3 % frå 12 tusen kr til 14 tusen kr.

Indirekte kostnader Slamtømming	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Indirekte driftsutgifter (netto)	11 299	13 475	11 871	12 168	12 472	12 784	13 104
Indirekte kapitalkostnader	565	674	594	608	624	639	655
Sum indirekte kostnader	11 864	14 149	12 465	12 777	13 096	13 423	13 759
Årleg endring		19,3 %	-11,9 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

Sjølvkostfond Slamtømming

Sjølvkostfondet forventas å vere lågare enn eller lik kr 0 ved utgangen av 2019.

Sjølvkostfond Slamtømming	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Sjølvkostfond 01.01	450 949	-33 691	223 699	-77 585	-80 355	-83 151	-84 260
-/+ Bruk av/avsetjing til sjølvkostfond	-484 640	257 390	-301 284	-2 770	-2 796	-1 109	-2 926
Sjølvkostfond 31.12	-33 691	223 699	-77 585	-80 355	-83 151	-84 260	-87 186

Gebyrsatser Slamtømming

Tabellen nedanfor viser fastsette gebyrsatsar frå 2017 til 2019 og budsjetterte gebyrsatsar frå 2020 til 2023 etter dei gjevne føresetnadane i budsjett 2019.

Gebyrsatser Slamtømming	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Normalgebyr inkl. mva.	kr 964	kr 1 253	kr 1 880	kr 999	kr 2 972	kr 1 160	kr 3 133
Årleg endring		30,0 %	50,0 %	-46,8 %	197,4 %	-61,0 %	170,0 %

Feiing - 2017 til 2023

Sjølvpkostoppstilling Feiing

Tabellen nedanfor viser etterkalkylane for 2017 og 2018 i Vaksdal kommune. Resultatet for 2018 var ikkje kjend ved budsjettarbeidet i fjor haust. Dette kan gje avvik mellom prognosane i budsjettet for 2019 og etterkalkylen for 2018.

Etterkalkyle Feiing - 2017 til 2023	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Gebyrinntekter	674 129	474 487	474 423	404 402	594 093	541 154	701 399
Andre inntekter	3 848	0	0	0	0	0	0
Driftsinntekter	677 977	474 487	474 423	404 402	594 093	541 154	701 399
Driftsutgifter	513 834	463 871	542 225	555 781	569 675	583 917	598 515
Kapitalkostnader	0	7 057	72 962	71 550	70 139	68 727	67 316
Indirekte kostnader	32 182	45 165	33 811	34 656	35 523	36 411	37 321
Sum driftsutgifter	546 016	516 093	648 997	661 987	675 337	689 055	703 152
Kalkulatorisk rente selvkostfond	11 575	15 200	12 999	8 186	4 365	1 753	21
Resultat	131 961	-41 606	-174 574	-257 585	-81 244	-147 901	-1 753
Sjølvpkostfond 01.01	518 624	662 160	635 755	474 179	224 780	147 902	1 753
-/+ Bruk av/avsetjing til sjølvpkostfond	131 961	-41 606	-174 574	-257 585	-81 244	-147 901	-1 753
Sjølvpkostfond 31.12	662 160	635 755	474 179	224 780	147 902	1 753	21

Gebyrinntekter Feiing

Frå 2017 til 2018 blei gebyrinntektene redusert med rundt 29,6 % frå 0,67 millionar kr til 0,47 millionar kr. I perioden 2017 til 2023 ventast gebyrinntektene å auke med 0,03 millionar kr, frå 0,67 millionar kr i 2017 til 0,70 millionar kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg auke på 0,7 %.

Gebyrinntekter Feiing	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
16400 KOMMUNALE ÅRSGEBYR	674 129	474 487	474 423	404 402	594 093	541 154	701 399
Sum gebyrinntekter	674 129	474 487	474 423	404 402	594 093	541 154	701 399
Årleg endring		-29,6 %	0,0 %	-14,8 %	46,9 %	-8,9 %	29,6 %

Andre inntekter Feiing

Frå 2017 til 2018 blei andre inntekter redusert med omlag 100,0 % frå 4 tusen kr til 0 tusen kr.

Andre inntekter Feiing	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
16*** Andre salsinntekter	3 848	0	0	0	0	0	0
Sum andre inntekter	3 848	0	0	0	0	0	0
Årleg endring		-100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Driftsutgifter Feiing

Frå 2017 til 2018 blei driftsutgiftene redusert med rundt 9,7 % frå 0,51 millionar kr til 0,46 millionar kr. I perioden 2017 til 2023 aukar driftsutgiftene med 0,08 millionar kr, frå 0,51 millionar kr i 2017 til 0,60 millionar kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg auke på 2,6 %.

Driftsutgifter Feiing	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
10*** Løn	486 868	435 490	512 500	525 313	538 445	551 906	565 704
11*** Varer og tenestar	8 684	26 615	14 350	14 709	15 076	15 453	15 840
12*** Varer og tenestar	18 282	1 766	15 375	15 759	16 153	16 557	16 971
Sum driftsutgifter	513 834	463 871	542 225	555 781	569 675	583 917	598 515
Årleg endring		-9,7 %	16,9 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

Kapitalkostnader Feiing

Frå 2017 til 2018 blei kapitalkostnadane redusert med rundt 0,0 % frå 0,0 tusen kr til 7,1 tusen kr. I perioden 2017 til 2023 reduserast kapitalkostnadene med 67,3 tusen kr, frå 0,0 tusen kr i 2017 til 67,3 tusen kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg reduksjon på 0,0 %.

Kapitalkostnader Feiing	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Avskrivningskostnad	0	0	59 553	59 553	59 553	59 553	59 553
Kalkulatorisk rente	0	7 057	13 408	11 997	10 586	9 174	7 763
Sum kapitalkostnader	0	7 057	72 962	71 550	70 139	68 727	67 316
Årleg endring		0,0 %	933,9 %	-1,9 %	-2,0 %	-2,0 %	-2,1 %

Indirekte kostnader Feiing

Frå 2017 til 2018 auka dei indirekte kostnadane med rundt 40,3 % frå 32 tusen kr til 45 tusen kr.

Indirekte kostnader Feiing	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Indirekte driftsutgifter (netto)	30 649	43 014	32 201	33 006	33 831	34 677	35 544
Indirekte kapitalkostnader	1 532	2 151	1 610	1 650	1 692	1 734	1 777
Sum indirekte kostnader	32 182	45 165	33 811	34 656	35 523	36 411	37 321
Årleg endring		40,3 %	-25,1 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

Sjølvpkostfond Feiing

Sjølvpkostfondet forventas å vere lågare enn eller lik kr 0 ved utgangen av 2024.

Sjølvpkostfond Feiing	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Sjølvpkostfond 01.01	518 624	662 160	635 755	474 179	224 780	147 901	1 753
-/+ Bruk av/avsetjing til sjølvpkostfond	143 536	-26 406	-161 575	-249 399	-76 879	-146 148	-1 732
Sjølvpkostfond 31.12	662 160	635 755	474 179	224 780	147 901	1 753	21

Gebyrsatser Feiing

Tabellen nedanfor viser fastsette gebyrsatser frå 2017 til 2019 og budsjetterte gebyrsatser frå 2020 til 2023 etter dei gjevne føresetnadane i budsjett 2019.

Gebyrsatser Feiing	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Normalgebyr inkl. mva.	kr 520	kr 364	kr 364	kr 310	kr 455	kr 415	kr 538
Årleg endring		-30,0 %	0,0 %	-14,8 %	46,8 %	-8,8 %	29,5 %

Byggjesaksplanar - 2017 til 2023

Sjølvcostoppstilling Byggjesaksplanar

Tabellen nedanfor viser etterkalkylane for 2017 og 2018 i Vaksdal kommune. Resultatet for 2018 var ikkje kjend ved budsjettarbeidet i fjor haust. Dette kan gje avvik mellom prognosane i budsjettet for 2019 og etterkalkylen for 2018.

Etterkalkyle Byggjesaksplanar - 2017 til 2023	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Gebyrinntekter	527 010	626 595	989 675	1 009 718	1 031 107	1 053 092	1 074 395
Andre inntekter	64 233	0	0	0	0	0	0
Driftsinntekter	591 243	626 595	989 675	1 009 718	1 031 107	1 053 092	1 074 395
Driftsutgifter	1 366 875	590 126	779 000	798 475	818 437	838 898	859 870
Kapitalkostnader	64	5 837	83 699	81 906	80 113	78 319	75 249
Indirekte kostnader	120 224	177 889	126 311	129 468	132 705	136 023	139 423
Sum driftsutgifter	1 487 163	773 852	989 009	1 009 849	1 031 254	1 053 240	1 074 542
Kalkulatorisk rente selvkostfond	0	0	8	14	11	8	5
Andre utgifter/inntekter/subsidiering	-895 920	-147 257	0	0	0	0	0
Resultat	-0	0	666	-131	-148	-148	-147
Sjølvcostfond 01.01	-287 495	0	0	674	557	420	280
-/+ Bruk av/avsetjing til sjølvcostfond	-0	0	666	-131	-148	-148	-147
Sjølvcostfond 31.12	-287 495	0	674	557	420	280	138

Gebyrinntekter Byggjesaksplanar

Frå 2017 til 2018 auka gebyrinntektene med rundt 18,9 % frå 0,5 millionar kr til 0,6 millionar kr. I perioden 2017 til 2023 ventast gebyrinntektene å auke med 0,5 millionar kr, frå 0,5 millionar kr i 2017 til 1,1 millionar kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg auke på 12,6 %.

Gebyrinntekter Byggjesaksplanar	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
16200 SALG AV VARER OG TJENESTER, GEBYR	527 010	626 595	989 675	1 009 718	1 031 107	1 053 092	1 074 395
Sum gebyrinntekter	527 010	626 595	989 675	1 009 718	1 031 107	1 053 092	1 074 395
Årleg endring		18,9 %	57,9 %	2,0 %	2,1 %	2,1 %	2,0 %

Andre inntekter Byggjesaksplanar

Frå 2017 til 2018 blei andre inntekter redusert med omlag 100,0 % frå 64 tusen kr til 0 tusen kr.

Andre inntekter Byggjesaksplanar	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
17*** Refusjonar	64 233	0	0	0	0	0	0
Sum andre inntekter	64 233	0	0	0	0	0	0
Årleg endring		-100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Driftsutgifter Byggjesaksplanar

Frå 2017 til 2018 blei driftsutgiftene redusert med rundt 56,8 % frå 1,37 millionar kr til 0,59 millionar kr. I perioden 2017 til 2023 reduserast driftsutgiftene med 0,51 millionar kr, frå 1,37 millionar kr i 2017 til 0,86 millionar kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg reduksjon på 7,4 %.

Driftsutgifter Byggjesaksplanar	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
10*** Løn	1 074 587	512 231	0	0	0	0	0
11*** Varer og tenestar	20 378	57 770	58 425	59 886	61 383	62 917	64 490
12*** Varer og tenestar	249 534	3 915	669 325	686 058	703 210	720 790	738 810
13*** Tenestar som erst. kommunal tenesteprod.	22 376	16 210	51 250	52 531	53 845	55 191	56 570
Sum driftsutgifter	1 366 875	590 126	779 000	798 475	818 437	838 898	859 870
Årleg endring		-56,8 %	32,0 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

Kapitalkostnader Byggjesaksplanar

Frå 2017 til 2018 auka kapitalkostnadene med rundt 9022,2 % frå 0,1 tusen kr til 5,8 tusen kr. I perioden 2017 til 2023 aukar kapitalkostnadene med 75,2 tusen kr, frå 0,1 tusen kr i 2017 til 75,2 tusen kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg auke på 224,9 %.

Kapitalkostnader Byggjesaksplanar	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Avskrivningskostnad	0	1 293	75 660	75 660	75 660	75 660	74 368
Kalkulatorisk rente	64	4 544	8 039	6 245	4 452	2 659	881
Sum kapitalkostnader	64	5 837	83 699	81 906	80 113	78 319	75 249
Årleg endring		9022,2 %	1334,0 %	-2,1 %	-2,2 %	-2,2 %	-3,9 %

Indirekte kostnader Byggjesaksplanar

Frå 2017 til 2018 auka dei indirekte kostnadane med rundt 48,0 % frå 120 tusen kr til 178 tusen kr.

Indirekte kostnader Byggjesaksplanar	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Indirekte driftsutgifter (netto)	114 499	169 418	120 296	123 303	126 386	129 545	132 784
Indirekte kapitalkostnader	5 725	8 471	6 015	6 165	6 319	6 477	6 639
Sum indirekte kostnader	120 224	177 889	126 311	129 468	132 705	136 023	139 423
Årleg endring		48,0 %	-29,0 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

Oppmåling - 2017 til 2023

Sjølvkostoppstilling Oppmåling

Tabellen nedanfor viser etterkalkylene for 2017 og 2018 i Vaksdal kommune. Resultatet for 2018 var ikkje kjend ved budsjettarbeidet i fjor haust. Dette kan gje avvik mellom prognosane i budsjettet for 2019 og etterkalkylen for 2018.

Etterkalkyle Oppmåling - 2017 til 2023	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Gebyrinntekter	299 805	335 652	1 382 409	1 437 302	1 467 040	1 497 593	1 511 407
Andre inntekter	48 050	0	0	0	0	0	0
Driftsinntekter	347 855	335 652	1 382 409	1 437 302	1 467 040	1 497 593	1 511 407
Driftsutgifter	938 127	498 498	1 175 293	1 204 675	1 234 792	1 265 662	1 297 304
Kapitalkostnader	2 868	49 226	135 686	132 812	129 938	127 064	106 614
Indirekte kostnader	92 688	104 472	97 380	99 815	102 310	104 868	107 489
Sum driftsutgifter	1 033 683	652 197	1 408 359	1 437 302	1 467 040	1 497 593	1 511 407
Andre utgifter/inntekter/subsidiering	-685 828	-316 545	-25 950	0	0	0	0
Resultat	-0	0	0	0	0	0	0
Sjølvkostfond 01.01	-2 574 841	0	0	0	0	0	0
-/+ Bruk av/avsetjing til sjølvkostfond	-0	0	0	0	0	0	0
Sjølvkostfond 31.12	-2 574 841	0	0	0	0	0	0

Gebyrinntekter Oppmåling

Frå 2017 til 2018 auka gebyrinntektene med rundt 12,0 % frå 0,3 millionar kr til 0,3 millionar kr. I perioden 2017 til 2023 ventast gebyrinntektene å auke med 1,2 millionar kr, frå 0,3 millionar kr i 2017 til 1,5 millionar kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg auke på 30,9 %.

Gebyrinntekter Oppmåling	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
16200 SALG AV VARER OG TJENESTER, GEBYR	299 805	335 652	1 382 409	1 437 302	1 467 040	1 497 593	1 511 407
Sum gebyrinntekter	299 805	335 652	1 382 409	1 437 302	1 467 040	1 497 593	1 511 407
Årleg endring		12,0 %	311,9 %	4,0 %	2,1 %	2,1 %	0,9 %

Andre inntekter Oppmåling

Frå 2017 til 2018 blei andre inntekter redusert med omlag 100,0 % frå 48 tusen kr til 0 tusen kr.

Andre inntekter Oppmåling	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
17*** Refusjonar	48 050	0	0	0	0	0	0
Sum andre inntekter	48 050	0	0	0	0	0	0
Årleg endring		-100,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Driftsutgifter Oppmåling

Frå 2017 til 2018 blei driftsutgiftene redusert med rundt 46,9 % frå 0,9 millionar kr til 0,5 millionar kr. I perioden 2017 til 2023 aukar driftsutgiftene med 0,4 millionar kr, frå 0,9 millionar kr i 2017 til 1,3 millionar kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg auke på 5,6 %.

Driftsutgifter Oppmåling	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
10*** Løn	689 100	370 160	723 986	742 085	760 637	779 653	799 145
11*** Varer og tenestar	36 165	71 718	82 308	84 365	86 474	88 636	90 852
12*** Varer og tenestar	204 608	5 201	317 750	325 694	333 836	342 182	350 737
13*** Tenestar som erst. kommunal tenesteprod.	8 254	51 419	51 250	52 531	53 845	55 191	56 570
Sum driftsutgifter	938 127	498 498	1 175 293	1 204 675	1 234 792	1 265 662	1 297 304
Årleg endring		-46,9 %	135,8 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

Kapitalkostnader Oppmåling

Frå 2017 til 2018 auka kapitalkostnadene med rundt 1616,2 % frå 0,00 millionar kr til 0,05 millionar kr. I perioden 2017 til 2023 aukar kapitalkostnadene med 0,10 millionar kr, frå 0,00 millionar kr i 2017 til 0,11 millionar kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg auke på 82,7 %.

Kapitalkostnader Oppmåling	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Avskrivningskostnad	0	37 866	121 270	121 270	121 270	121 270	103 484
Kalkulatorisk rente	2 868	11 360	14 416	11 541	8 667	5 793	3 130
Sum kapitalkostnader	2 868	49 226	135 686	132 812	129 938	127 064	106 614
Årleg endring		1616,2 %	175,6 %	-2,1 %	-2,2 %	-2,2 %	-16,1 %

Indirekte kostnader Oppmåling

Frå 2017 til 2018 auka dei indirekte kostnadane med rundt 12,7 % frå 93 tusen kr til 104 tusen kr.

Indirekte kostnader Oppmåling	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Indirekte driftsutgifter (netto)	88 274	99 497	92 743	95 061	97 438	99 874	102 371
Indirekte kapitalkostnader	4 414	4 975	4 637	4 753	4 872	4 994	5 119
Sum indirekte kostnader	92 688	104 472	97 380	99 815	102 310	104 868	107 489
Årleg endring		12,7 %	-6,8 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %