

Kommunale gebyr - Budsjett 2019

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 2014 i si heilheit vere disponert innan 2019.

Utfordringar med sjølvkostbudsjettet

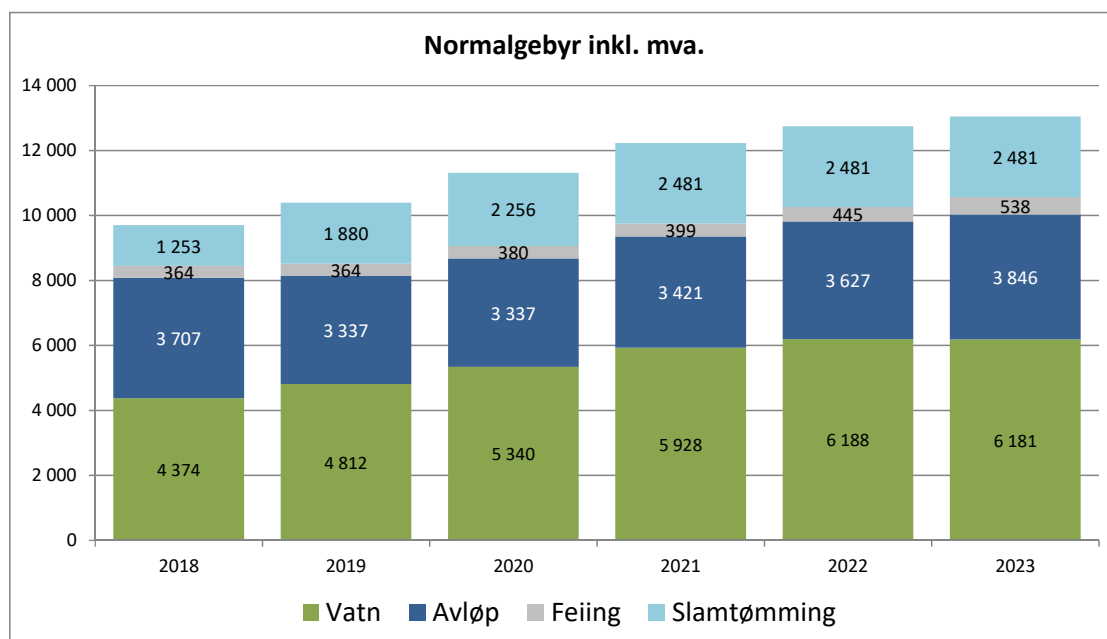
Det er ei rekkje faktorar som Vaksdal kommune ikkje rår over i høve til kva sjølvkostresultatet for det enkelte år vil verte. Dei viktigaste faktorene er budsjettåret si forventa kalkylerente (5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng), gjennomføringsevne på planlagte prosjekt (kapasitetsavgrensingar internt og 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 2019 ansege å vere 2,36 %. Lønnsvekst frå 2018 til 2019 er sett til 2,50 %, medan generell prisvekst er sett til 2,50 %. Budsjettet er utarbeida den 21. august 2018. Tala for 2017 er etterkalkyle, tala for 2018 er prognostiserte verdiar og ikkje tal frå budsjettet. Tala for 2019 til 2022 er budsjett/økonomiplan. Ved behov for ytterlegare grunnlagstal og berekningsmetodar vises det til kommunens sjølvkostmodell Momentum Selvkost Kommune.

Gebyrutvikling vatn, avløp, feiing og slamtømming.

Frå 2018 til 2019 føreslås ei samla gebyrauking på omlag 7 % for å dekkje kommunen sine kostnader på områda. Gebyret for slamtømming auker med 50 %, medan gebyret for avløp minkar med 10 %. I perioden 2018 til 2023 auker samla gebyr med kr 3 348,-, frå kr 9 698,- i 2018 til kr 13 046,- i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg gebyrauking på 6 %. I stolpediagrammet under er gebyret for vatn og avløp basert på eit årleg målt forbruk på 180 kubikkmeter vatn. Gebyrsatsane er inkl. mva.



Årleg gebyrendring frå året før	2019	2020	2021	2022	2023
Vatn	10,0 %	11,0 %	11,0 %	4,4 %	-0,1 %
Avløp	-10,0 %	0,0 %	2,5 %	6,0 %	6,0 %
Feiing	0,0 %	4,5 %	4,9 %	11,6 %	20,8 %
Slamtømming	50,0 %	20,0 %	10,0 %	0,0 %	0,0 %
Total endring	7,2 %	8,9 %	8,1 %	4,2 %	2,4 %

Dette forslaget til gebyrsatsar for 2019 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 300 norske kommuner og selskap. Momentum Selvkost AS har 15 års erfaring med sjølvkostproblematikk og brei erfaring rundt alle problemstillingar knytta til sjølvkost.

Vatn - 2018 til 2023

Gebyrsatsar for Vatn

I Vaksdal kommune er gebyret for vatn todelt, bestående av eit fast abonnementsgebyr og eit variabelt forbruksgebyr. Fastgebyret utgjør 49 % av dei totale gebyrinntektene. Frå 2018 til 2019 foreslås det at gebyret for vatn aukar med 10 % frå kr 4 374,- til kr 4 812,-. I perioden 2018 til 2023 vil årsgebyret totalt auke med kr 1 808,-, der kr 438,- er endringa frå 2018 til 2019. Budsjettet legg opp til ei gjennomsnittleg årleg gebyrauking på 7 % i åra 2018 til 2023. Samla gebyrauking i perioden er frå kr 4 374,- i 2018 til kr 6 181,- i 2023. I tabellen under er gebyret for vatn basert på eit årleg målt forbruk på 180 kubikkmeter vatn. Gebyrsatsane er inkl. mva.

Gebyrsatsar for Vatn	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Abonnementsgebyr (kr/labonnt)	kr 2 284	kr 2 512	kr 2 789	kr 3 096	kr 3 232	kr 3 232
Årleg endring		10 %	11 %	11 %	4 %	0 %
Forbruksgebyr (kr/m3)	kr 11,61	kr 12,78	kr 14,18	kr 15,74	kr 16,43	kr 16,39
Årleg endring		10 %	11 %	11 %	4 %	0 %
Årsgebyr inklusiv mva.	kr 4 374	kr 4 812	kr 5 340	kr 5 928	kr 6 188	kr 6 181
Årleg endring		10 %	11 %	11 %	4 %	0 %

Driftsutgifter Vatn

Frå 2018 til 2019 ventast driftsutgiftene å auke med omlag 2 % frå 3,6 millionar kr til 3,7 millionar kr. I perioden 2018 til 2023 aukar driftsutgiftene med 0,5 millionar kr, frå 3,6 millionar kr i 2018 til 4,1 millionar kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 2 %. Lønnsutgiftene utgjør omlag 10 % av dei totale driftsutgiftene.

Driftsutgifter Vatn	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
10** Lønn	352 500	361 313	370 345	379 604	389 094	398 821	10 %
11** Varer og tjenester	824 000	844 600	865 715	887 358	909 542	932 280	23 %
12** Varer og tjenester	2 330 000	2 388 250	2 447 956	2 509 155	2 571 884	2 636 181	64 %
13** Tjenester som erstatter kommunal tjenestep	142 000	145 550	149 189	152 918	156 741	160 660	4 %
Sum driftsutgifter	3 648 500	3 739 713	3 833 205	3 929 035	4 027 261	4 127 943	100 %
Årleg endring		2 %	2 %	3 %	2 %	3 %	

Kapitalkostnader Vatn

Frå 2018 til 2019 ventast kapitalkostnadane å auke med omlag 54 % frå 1,9 millionar kr til 3,0 millionar kr. I perioden 2018 til 2023 aukar kapitalkostnadane med 2,2 millionar kr, frå 1,9 millionar kr i 2018 til 4,1 millionar kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 16 %. Avskrivingskostnadane utgjør ca. 65 % av dei totale kapitalkostnadane.

Kapitalkostnader Vatn	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
Avskrivningskostnad	1 236 686	1 223 309	1 223 309	1 206 474	1 083 282	1 053 810	32 %
Avskrivningskostnad fremtidige investeringer	0	582 600	1 610 100	1 647 600	1 685 100	1 722 600	33 %
Kalkulatorisk rente	530 304	501 276	472 406	443 735	416 716	391 498	13 %
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	172 787	676 180	1 005 486	1 002 445	998 520	976 009	22 %
Sum kapitalkostnader	1 939 777	2 983 366	4 311 302	4 300 254	4 183 617	4 143 917	100 %
Årleg endring		54 %	45 %	0 %	-3 %	-1 %	

Indirekte kostnader Vatn

Frå 2018 til 2019 ventast dei indirekte kostnadane å auke med omlag 2 % frå 0,19 millionar kr til 0,19 millionar kr. I perioden 2018 til 2023 aukar indirekte kostnader med 0,02 millionar kr, frå 0,19 millionar kr i 2018 til 0,21 millionar kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 2 %. Dei indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 95 % av dei totale indirekte kostnadane.

Indirekte kostnader Vatn	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
Indirekte driftsutgifter (netto)	178 540	183 003	187 578	192 268	197 074	202 001	95 %
Indirekte kapitalkostnader	8 927	9 150	9 379	9 613	9 854	10 100	5 %
Sum indirekte kostnader	187 467	192 153	196 957	201 881	206 928	212 101	100 %
Årleg endring		2 %	3 %	2 %	2 %	3 %	

Gebyrinntekter Vatn

Frå 2018 til 2019 ventast gebyrinntektene å auke med omlag 9 % frå 6,0 millionar kr til 6,6 millionar kr. I perioden 2018 til 2023 aukar gebyrinntektene med 2,4 millionar kr, frå 6,0 millionar kr i 2018 til 8,4 millionar kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 7 %. Konto 1641 ÅRSGEBYR VATN utgjør 99 % av dei totale gebyrinntektene.

Gebyrinntekter Vatn	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
1641 ÅRSGEBYR VATN	5 952 222	6 486 300	7 202 989	8 001 595	8 358 225	8 352 834	99 %
1648 TILKNYTINGHSINTEKTER VATN	49 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	1 %
Sum gebyrinntekter	6 001 222	6 561 300	7 277 989	8 076 595	8 433 225	8 427 834	100 %
Årleg endring		9 %	11 %	11 %	4 %	0 %	

Sjølvkostoppstilling Vatn

Sjølvkostrekningskap	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Direkte driftsutgifter	3 648 500	3 739 713	3 833 205	3 929 035	4 027 261	4 127 943	4 231 141
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	703 092	1 177 456	1 477 893	1 446 180	1 415 235	1 367 507	1 303 758
Direkte kalkulatoriske avskrivningar	1 236 686	1 805 909	2 833 409	2 854 074	2 768 382	2 776 410	2 626 036
Indirekte kostnader (drift og kapital)	187 467	192 153	196 957	201 881	206 928	212 101	217 404
Gebyrgrunnlag	5 775 744	6 915 231	8 341 464	8 431 170	8 417 806	8 483 961	8 378 339
Gebyrinntekter	6 001 222	6 561 300	7 277 989	8 076 595	8 433 225	8 427 834	8 377 677
Sjølvkostresultat	225 478	-353 931	-1 063 475	-354 575	15 419	-56 127	-662
Sjølvkost dekningsgrad i %	104 %	95 %	87 %	96 %	100 %	99 %	100 %
Sjølvkostfond/framførbart underskudd	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Inngående balanse 01.01	1 485 072	1 748 259	1 431 411	389 168	39 593	56 127	662
+/- Sjølvkostresultat	225 478	-353 931	-1 063 475	-354 575	15 418	-56 127	-662
+/- Kalkulatorisk rente fond/underskudd	37 708	37 083	21 232	5 000	1 116	662	8
Utgående balanse 31.12	1 748 259	1 431 411	389 168	39 593	56 127	662	8
Sjølvkostgrad i %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Avløp - 2018 til 2023

Gebysatsar for Avløp

I Vaksdal kommune er gebyret for avløp todelt, bestående av eit fast abonnementsgebyr og eit variabelt forbruksgebyr. Fastgebyret utgjør 41 % av dei totale gebyrinntektene. Frå 2018 til 2019 foreslås det at gebyret for avløp minkar med 10 % frå kr 3 707,- til kr 3 337,-. I perioden 2018 til 2023 vil årsgebyret totalt auke med kr 138,-, der kr -371,- er endringa frå 2018 til 2019. Budsjettet legg opp til ei gjennomsnittleg årleg gebyrauking på 1 % i åra 2018 til 2023. Samla gebyrauking i perioden er frå kr 3 707,- i 2018 til kr 3 846,- i 2023. I tabellen under er gebyret for avløp basert på eit årleg målt forbruk på 180 kubikkmeter vatn. I 2019 foreslås det gratis avløpsgebyr i 2 og 4. termin. Gebysatsane er inkl. mva.

Gebysatsar for Avløp	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Abonnementsgebyr (kr/abbonnent)	kr 1 650	kr 1 485	kr 1 485	kr 1 522	kr 1 613	kr 1 710
Årleg endring		-10 %	0 %	2 %	6 %	6 %
Forbruksgebyr (kr/m3)	kr 11,43	kr 10,29	kr 10,29	kr 10,55	kr 11,19	kr 11,86
Årleg endring		-10 %	0 %	3 %	6 %	6 %
Årsgebyr inklusiv mva.	kr 3 707	kr 3 337	kr 3 337	kr 3 421	kr 3 627	kr 3 846
Årleg endring		-10 %	0 %	3 %	6 %	6 %

Driftsutgifter Avløp

Frå 2018 til 2019 ventast driftsutgiftene å auke med omlag 2 % frå 2,4 millionar kr til 2,4 millionar kr. I perioden 2018 til 2023 aukar driftsutgiftene med 0,3 millionar kr, frå 2,4 millionar kr i 2018 til 2,7 millionar kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 2 %. Lønnsutgiftene utgjør omlag 15 % av dei totale driftsutgiftene.

Driftsutgifter Avløp	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
10** Lønn	346 600	355 265	364 147	373 250	382 582	392 146	15 %
11** Varer og tjenester	453 600	464 940	476 564	488 478	500 690	513 207	19 %
12** Varer og tjenester	1 460 000	1 496 500	1 533 913	1 572 260	1 611 567	1 651 856	62 %
13** Tjenester som erstatter kommunal tjenestep	95 000	97 375	99 809	102 305	104 862	107 484	4 %
Sum driftsutgifter	2 355 200	2 414 080	2 474 432	2 536 293	2 599 700	2 664 693	100 %
Årleg endring		2 %	3 %	2 %	3 %	3 %	

Kapitalkostnader Avløp

Frå 2018 til 2019 ventast kapitalkostnadane å auke med omlag 44 % frå 1,0 millionar kr til 1,4 millionar kr. I perioden 2018 til 2023 aukar kapitalkostnadane med 1,4 millionar kr, frå 1,0 millionar kr i 2018 til 2,4 millionar kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 19 %. Avskrivingskostnadane utgjør ca. 63 % av dei totale kapitalkostnadane.

Kapitalkostnader Avløp	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
Avskrivningskostnad	657 573	657 573	657 573	628 110	611 947	596 505	34 %
Avskrivningskostnad fremtidige investeringer	0	267 600	505 100	712 600	875 100	912 600	29 %
Kalkulatorisk rente	259 846	244 327	228 808	213 637	199 005	184 745	12 %
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	89 397	275 936	465 058	625 329	700 994	697 599	25 %
Sum kapitalkostnader	1 006 816	1 445 437	1 856 540	2 179 677	2 387 046	2 391 450	100 %
Årleg endring		44 %	28 %	17 %	10 %	0 %	

Indirekte kostnader Avløp

Frå 2018 til 2019 ventast dei indirekte kostnadane å auke med omlag 3 % frå 0,15 millionar kr til 0,15 millionar kr. I perioden 2018 til 2023 aukar indirekte kostnader med 0,02 millionar kr, frå 0,15 millionar kr i 2018 til 0,17 millionar kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 3 %. Dei indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 95 % av dei totale indirekte kostnadane.

Indirekte kostnader Avløp	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
Indirekte driftsutgifter (netto)	141 975	145 524	149 163	152 892	156 714	160 632	95 %
Indirekte kapitalkostnader	7 099	7 276	7 458	7 645	7 836	8 032	5 %
Sum indirekte kostnader	149 074	152 801	156 621	160 536	164 550	168 663	100 %
Årleg endring		3 %	3 %	2 %	2 %	3 %	

Gebyrinntekter Avløp

Frå 2018 til 2019 ventast gebyrinntektene å minke med om lag 10 % frå 4,8 millionar kr til 4,3 millionar kr. I perioden 2018 til 2023 aukar gebyrinntektene med 0,2 millionar kr, frå 4,8 millionar kr i 2018 til 5,0 millionar kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 1 %. Konto 1642 ÅRSGEBYR AVLAUP utgjør 99 % av dei totale gebyrinntektene.

Gebyrinntekter Avløp	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
1642 ÅRSGEBYR AVLAUP	4 788 084	4 268 318	4 270 365	4 382 068	4 648 139	4 930 406	99 %
1649 TILKNYTINGSINNTEKTER AVLAUP	25 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	1 %
Sum gebyrinntekter	4 813 084	4 343 318	4 345 365	4 457 068	4 723 139	5 005 406	100 %
Årleg endring		-10 %	0 %	3 %	6 %	6 %	

Øvrige inntekter Avløp

Frå 2018 til 2019 ventast øvrige inntekter å minke med om lag 0 % frå 0,0 tusen kr til -2 154,6 tusen kr. I perioden 2018 til 2023 minkar øvrige inntekter med 0,0 tusen kr, frå 0,0 tusen kr i 2018 til 0,0 tusen kr i 2023. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årleg nedgang på 0 %.

Øvrige inntekter Avløp	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
19** Finansinntekter m/Aktivitetsendring	0	-2 154 600	0	0	0	0	100 %
Sum øvrige inntekter	0	-2 154 600	0	0	0	0	100 %
Årleg endring		0 %	-100 %	0 %	0 %	0 %	

Sjølvkostoppstilling Avløp

Sjølvkostrekneskap	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Direkte driftsutgifter	2 355 200	2 414 080	2 474 432	2 536 293	2 599 700	2 664 693	2 731 310
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	349 243	520 263	693 866	838 967	899 999	882 344	847 612
Direkte kalkulatoriske avskrivningar	657 573	925 173	1 162 673	1 340 710	1 487 047	1 509 105	1 434 332
Indirekte kostnader (drift og kapital)	149 074	152 801	156 621	160 536	164 550	168 663	172 880
- Øvrige inntekter	0	-2 154 600	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	3 511 090	1 857 717	4 487 593	4 876 506	5 151 295	5 224 806	5 186 133
Gebyrinntekter	4 813 084	4 343 318	4 345 365	4 457 068	4 723 139	5 005 406	4 390 254
Sjølvkostresultat	1 301 994	2 485 601	-142 228	-419 438	-428 156	-219 400	-795 879
Sjølvkost dekningsgrad i %	137 %	234 %	97 %	91 %	92 %	96 %	85 %

Sjølvkostfond/framførbart underskudd	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Inngående balanse 01.01	2 265 244	3 636 061	1 876 755	1 777 140	1 394 693	994 399	795 878
+/- Sjølvkostresultat	1 301 994	-1 823 599	-142 228	-419 438	-428 157	-219 400	-795 879
+/- Kalkulatorisk rente fond/underskudd	68 823	64 293	42 613	36 991	27 863	20 879	9 391
Utgående balanse 31.12	3 636 061	1 876 755	1 777 140	1 394 693	994 399	795 878	9 390
Sjølvkostgrad i %	100 %	12730 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Feiing - 2018 til 2023

Feiing - gebyrsatsar

Frå 2018 til 2019 føreslås det at gebyret for feiing haldast stabilt på kr 364,-. I perioden 2018 til 2023 vil årsgebyret totalt auke med kr 174,-, der kr 0,- er endringa frå 2018 til 2019. Budsjettet legg opp til ei gjennomsnittleg årleg gebyrauking på 8 % i åra 2018 til 2023. Samla gebyrauking i perioden er frå kr 364,- i 2018 til kr 538,- i 2023. Gebyrsatsane er inkl. mva.

Feiing - gebyrsatsar	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Normalgebyr	kr 364	kr 364	kr 380	kr 399	kr 445	kr 538
Årleg endring		0 %	4 %	5 %	12 %	21 %

Driftsutgifter Feiing

Frå 2018 til 2019 ventast driftsutgiftene å auke med om lag 2 % frå 0,53 millionar kr til 0,54 millionar kr. I perioden 2018 til 2023 aukar driftsutgiftene med 0,07 millionar kr, frå 0,53 millionar kr i 2018 til 0,60 millionar kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 2 %. Lønnsutgiftene utgjør om lag 95 % av dei totale driftsutgiftene.

Driftsutgifter Feiing	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
10** Lønn	500 000	512 500	525 313	538 445	551 906	565 704	95 %
11** Varer og tjenester	14 000	14 350	14 709	15 076	15 453	15 840	3 %
12** Varer og tjenester	15 000	15 375	15 759	16 153	16 557	16 971	3 %
Sum driftsutgifter	529 000	542 225	555 781	569 675	583 917	598 515	100 %
Årleg endring		2 %	3 %	2 %	3 %	2 %	

Kapitalkostnader Feiing

Frå 2018 til 2019 ventast kapitalkostnadane å auke med om lag 937 % frå 7,0 tusen kr til 72,9 tusen kr. I perioden 2018 til 2023 auker kapitalkostnadane med 60,3 tusen kr, frå 7,0 tusen kr i 2018 til 67,3 tusen kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 57 %. Avskrivningskostnadane utgjør ca. 83 % av dei totale kapitalkostnadane.

Kapitalkostnader Feiing	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
Avskrivningskostnad fremtidige investeringar	0	59 553	59 553	59 553	59 553	59 553	83 %
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringar	7 027	13 352	11 946	10 541	9 135	7 730	17 %
Sum kapitalkostnader	7 027	72 905	71 499	70 094	68 689	67 283	100 %
Årleg endring		937 %	-2 %	-2 %	-2 %	-2 %	

Indirekte kostnader Feiing

Frå 2018 til 2019 ventast dei indirekte kostnadane å auke med om lag 2 % frå 33,0 tusen kr til 33,8 tusen kr. I perioden 2018 til 2023 aukar indirekte kostnader med 4,3 tusen kr, frå 33,0 tusen kr i 2018 til 37,3 tusen kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 2 %. Dei indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 95 % av dei totale indirekte kostnadane.

Indirekte kostnader Feiing	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
Indirekte driftsutgifter (netto)	31 416	32 201	33 006	33 831	34 677	35 544	95 %
Indirekte kapitalkostnader	1 571	1 610	1 650	1 692	1 734	1 777	5 %
Sum indirekte kostnader	32 986	33 811	34 656	35 523	36 411	37 321	100 %
Årleg endring		2 %	3 %	3 %	2 %	3 %	

Gebyrinntekter Feiing

Frå 2018 til 2019 ventast gebyrinntektene å minke med om lag 0 % frå 0,47 millionar kr til 0,47 millionar kr. I perioden 2018 til 2023 aukar gebyrinntektene med 0,23 millionar kr, frå 0,47 millionar kr i 2018 til 0,70 millionar kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 8 %. Konto 1646 ÅRSGEBYR FEIING utgjør 100 % av dei totale gebyrinntektene.

Gebyrinntekter Feiing	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
1646 ÅRSGEBYR FEIING	474 874	474 423	495 247	519 296	581 162	700 388	100 %
Sum gebyrinntekter	474 874	474 423	495 247	519 296	581 162	700 388	100 %
Årleg endring		0 %	4 %	5 %	12 %	21 %	

Sjølvkostoppstilling Feiing

Sjølvkostrekneskap	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Direkte driftsutgifter	529 000	542 225	555 781	569 675	583 917	598 515	613 478
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	7 027	13 352	11 946	10 541	9 135	7 730	6 325
Direkte kalkulatoriske avskrivningar	0	59 553	59 553	59 553	59 553	59 553	59 553
Indirekte kostnader (drift og kapital)	32 986	33 811	34 656	35 523	36 411	37 321	38 254
Gebyrgrunnlag	569 014	648 941	661 936	675 292	689 016	703 119	717 609
Gebyrinntekter	474 874	474 423	495 247	519 296	581 162	700 388	717 577
Sjølvkostresultat	-94 140	-174 518	-166 689	-155 996	-107 854	-2 731	-32
Sjølvkost dekningsgrad i %	83 %	73 %	75 %	77 %	84 %	100 %	100 %

Sjølvkostfond/framførbart underskudd	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Inngående balanse 01.01	662 160	582 536	419 708	260 957	109 279	2 731	32
+/- Sjølvkostresultat	-94 140	-174 517	-166 689	-155 996	-107 854	-2 731	-32
+/- Kalkulatorisk rente fond/underskudd	14 516	11 689	7 938	4 318	1 306	32	0
Utgående balanse 31.12	582 536	419 708	260 957	109 279	2 731	32	0
Sjølvkostgrad i %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Slamtømming - 2018 til 2023

Slamtømming - gebyrsatsar

Frå 2018 til 2019 foreslås det at gebyret for slamtømming aukar med 50 % frå kr 1 253,- til kr 1 880,-. I perioden 2018 til 2023 vil årsgebyret totalt auke med kr 1 228,-, der kr 627,- er endringa frå 2018 til 2019. Budsjettet legg opp til ei gjennomsnittleg årleg gebyrauking på 15 % i åra 2018 til 2023. Samla gebyrauking i perioden er frå kr 1 253,- i 2018 til kr 2 481,- i 2023. Gebyrsatsane er inkl. mva.

Slamtømming - gebyrsatsar	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Normalgebyr	kr 1 253	kr 1 880	kr 2 256	kr 2 481	kr 2 481	kr 2 481
Årleg endring		50 %	20 %	10 %	0 %	0 %

Driftsutgifter Slamtømming

Frå 2018 til 2019 ventast driftsutgiftene å auke med om lag 240 % frå 0,26 millionar kr til 0,89 millionar kr. I perioden 2018 til 2023 aukar driftsutgiftene med 0,73 millionar kr, frå 0,26 millionar kr i 2018 til 0,99 millionar kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 30 %. Lønnsutgiftene utgjør om lag 0 % av dei totale driftsutgiftene.

Driftsutgifter Slamtømming	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
11** Varer og tjenester	7 246	7 427	7 613	7 803	7 998	8 198	1 %
12** Varer og tjenester	15 700	16 093	16 495	16 907	17 330	17 763	3 %
13** Tjenester som erstatter kommunal tjenestep	240 000	869 600	284 384	915 759	332 390	965 685	96 %
Sum driftsutgifter	262 946	893 120	308 492	940 470	357 718	991 647	100 %
Årleg endring		240 %	-65 %	205 %	-62 %	177 %	

Indirekte kostnader Slamtømming

Frå 2018 til 2019 ventast dei indirekte kostnadane å auke med om lag 3 % frå 12,2 tusen kr til 12,5 tusen kr. I perioden 2018 til 2023 aukar indirekte kostnader med 1,6 tusen kr, frå 12,2 tusen kr i 2018 til 13,8 tusen kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 3 %. Dei indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 95 % av dei totale indirekte kostnadane.

Indirekte kostnader Slamtømming	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
Indirekte driftsutgifter (netto)	11 582	11 871	12 168	12 472	12 784	13 104	95 %
Indirekte kapitalkostnader	579	594	608	624	639	655	5 %
Sum indirekte kostnader	12 161	12 465	12 777	13 096	13 423	13 759	100 %
Årleg endring		3 %	3 %	2 %	2 %	3 %	

Gebyrinntekter Slamtømming

Frå 2018 til 2019 ventast gebyrinntektene å auke med omlag 44 % frå 0,42 millionar kr til 0,60 millionar kr. I perioden 2018 til 2023 aukar gebyrinntektene med 0,38 millionar kr, frå 0,42 millionar kr i 2018 til 0,80 millionar kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 14 %. Konto 1643 GEBYR SLAMTØMING utgjer 100 % av dei totale gebyrinntektene.

Gebyrinntekter Slamtømming	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
1643 GEBYR SLAMTØMING	419 144	602 590	723 133	795 434	795 439	795 438	100 %
Sum gebyrinntekter	419 144	602 590	723 133	795 434	795 439	795 438	100 %
Årleg endring		44 %	20 %	10 %	0 %	0 %	

Sjølvkostoppstilling Slamtømming

Sjølvkostrekneskap	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Direkte driftsutgifter	262 946	893 120	308 492	940 470	357 718	991 647	1 030 923
Indirekte kostnader (drift og kapital)	12 161	12 465	12 777	13 096	13 423	13 759	14 103
Gebyrgrunnlag	275 107	905 585	321 268	953 566	371 141	1 005 406	1 045 026
Gebyrinntekter	419 144	602 590	723 133	795 434	795 439	795 438	795 409
Sjølvkostresultat	144 037	-302 995	401 865	-158 132	424 298	-209 968	-249 617
Sjølvkost dekningsgrad i %	152 %	67 %	225 %	83 %	214 %	79 %	76 %

Sjølvkostfond/framførbart underskudd	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Inngående balanse 01.01	-33 691	111 251	-192 694	209 365	54 308	484 893	283 891
+/- Sjølvkostresultat	144 037	-302 995	401 865	-158 132	424 297	-209 968	-249 617
+/- Kalkulatorisk rente fond/underskudd	905	-950	194	3 075	6 288	8 966	3 754
Utgående balanse 31.12	111 251	-192 694	209 365	54 308	484 893	283 891	38 028
Sjølvkostgrad i %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Byggjesaksplanar - 2018 til 2023

Driftsutgifter Byggjesaksplanar

Frå 2018 til 2019 ventast driftsutgiftene å auke med omlag 2 % frå 0,76 millionar kr til 0,78 millionar kr. I perioden 2018 til 2023 aukar driftsutgiftene med 0,10 millionar kr, frå 0,76 millionar kr i 2018 til 0,86 millionar kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 2 %. Lønnsutgiftene utgjer omlag 0 % av dei totale driftsutgiftene.

Driftsutgifter Byggjesaksplanar	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
11** Varer og tjenester	57 000	58 425	59 886	61 383	62 917	64 490	8 %
12** Varer og tjenester	653 000	669 325	686 058	703 210	720 790	738 810	86 %
13** Tjenester som erstatter kommunal tjenestep	50 000	51 250	52 531	53 845	55 191	56 570	7 %
Sum driftsutgifter	760 000	779 000	798 475	818 437	838 898	859 870	100 %
Årleg endring		2 %	3 %	2 %	2 %	3 %	

Kapitalkostnader Byggjesaksplanar

Frå 2018 til 2019 ventast kapitalkostnadane å auke med omlag 1341 % frå 5,9 tusen kr til 84,4 tusen kr. I perioden 2018 til 2023 auker kapitalkostnadane med 70,0 tusen kr, frå 5,9 tusen kr i 2018 til 75,9 tusen kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 67 %. Avskrivingskostnadane utgjer ca. 93 % av dei totale kapitalkostnadane.

Kapitalkostnader Byggjesaksplanar	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
Avskrivningskostnad	1 293	1 293	1 293	1 293	1 293	0	2 %
Avskrivningskostnad fremtidige investeringer	0	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	92 %
Kalkulatorisk rente	137	107	76	46	15	0	0 %
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	4 425	7 965	6 195	4 425	2 655	885	7 %
Sum kapitalkostnader	5 855	84 364	82 564	80 763	78 963	75 885	100 %
Årleg endring		1341 %	-2 %	-2 %	-2 %	-4 %	

Indirekte kostnader Byggjesaksplanar

Frå 2018 til 2019 ventast dei indirekte kostnadane å auke med omlag 3 % frå 0,12 millionar kr til 0,13 millionar kr. I perioden 2018 til 2023 auker indirekte kostnader med 0,02 millionar kr, frå 0,12 millionar kr i 2018 til 0,14 millionar kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 3 %. Dei indirekte driftsutgiftene utgjer ca. 95 % av dei totale indirekte kostnadane.

Indirekte kostnader Byggjesaksplanar	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
Indirekte driftsutgifter (netto)	117 362	120 296	123 303	126 386	129 545	132 784	95 %
Indirekte kapitalkostnader	5 868	6 015	6 165	6 319	6 477	6 639	5 %
Sum indirekte kostnader	123 230	126 311	129 468	132 705	136 023	139 423	100 %
Årleg endring		3 %	2 %	3 %	3 %	3 %	

Sjølvkostoppstilling Byggjesaksplanar

Sjølvkostrekneskap	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Direkte driftsutgifter	760 000	779 000	798 475	818 437	838 898	859 870	881 367
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	4 562	8 072	6 271	4 471	2 670	885	0
Direkte kalkulatoriske avskrivningar	1 293	76 293	76 293	76 293	76 293	75 000	0
Indirekte kostnader (drift og kapital)	123 230	126 311	129 468	132 705	136 023	139 423	142 909
Gebyrgrunnlag	889 085	989 675	1 010 507	1 031 905	1 053 883	1 075 179	1 024 276
Gebyrinntekter	550 000	989 675	1 010 507	1 031 905	1 053 883	1 075 179	1 024 276
Subsidie	339 085	0	0	0	0	0	0
Sjølvkostresultat	-339 085	-0	-0	-0	-0	0	0
Sjølvkost dekningsgrad i %	62 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Sjølvkostfond/framførbart underskudd	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Inngående balanse 01.01	0	0	0	0	0	0	0
Utgående balanse 31.12	0	0	0	0	0	0	0
Sjølvkostgrad i %	62 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Oppmåling - 2018 til 2023

Driftsutgifter Oppmåling

Frå 2018 til 2019 ventast driftsutgiftene å auke med om lag 167 % frå 0,4 millionar kr til 1,2 millionar kr. I perioden 2018 til 2023 aukar driftsutgiftene med 0,9 millionar kr, frå 0,4 millionar kr i 2018 til 1,3 millionar kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 24 %. Lønnsutgiftene utgjør om lag 58 % av dei totale driftsutgiftene.

Driftsutgifter Oppmåling	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
10** Lønn	0	723 986	742 085	760 637	779 653	799 145	58 %
11** Varer og tjenester	80 300	82 308	84 365	86 474	88 636	90 852	8 %
12** Varer og tjenester	310 000	317 750	325 694	333 836	342 182	350 737	30 %
13** Tjenester som erstatter kommunal tjenestep	50 000	51 250	52 531	53 845	55 191	56 570	5 %
Sum driftsutgifter	440 300	1 175 293	1 204 675	1 234 792	1 265 662	1 297 304	100 %
Årleg endring		167 %	3 %	2 %	3 %	3 %	

Kapitalkostnader Oppmåling

Kapitalkostnader Oppmåling	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
Avskrivningskostnad	37 866	37 866	37 866	37 866	37 866	20 080	38 %
Avskrivningskostnad fremtidige investeringer	0	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	54 %
Kalkulatorisk rente	6 391	5 497	4 604	3 710	2 816	2 133	5 %
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	3 540	6 372	4 956	3 540	2 124	708	4 %
Sum kapitalkostnader	47 797	109 735	107 426	105 116	102 806	82 920	100 %
Årleg endring		130 %	-2 %	-2 %	-2 %	-19 %	

Indirekte kostnader Oppmåling

Frå 2018 til 2019 ventast dei indirekte kostnadane å auke med om lag 2 % frå 95,0 tusen kr til 97,4 tusen kr. I perioden 2018 til 2023 auker indirekte kostnader med 12,5 tusen kr, frå 95,0 tusen kr i 2018 til 107,5 tusen kr i 2023. Dette svarar til ei gjennomsnittleg årleg auking på 3 %. Dei indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 95 % av dei totale indirekte kostnadane.

Indirekte kostnader Oppmåling	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Fordeling 2018 - 2023
Indirekte driftsutgifter (netto)	90 481	92 743	95 061	97 438	99 874	102 371	95 %
Indirekte kapitalkostnader	4 524	4 637	4 753	4 872	4 994	5 119	5 %
Sum indirekte kostnader	95 005	97 380	99 815	102 310	104 868	107 489	100 %
Årleg endring		2 %	2 %	3 %	3 %	2 %	

Sjølvkostoppstilling Oppmåling

Sjølvkostrekneskap	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Direkte driftsutgifter	440 300	1 175 293	1 204 675	1 234 792	1 265 662	1 297 304	1 329 736
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	9 931	11 869	9 560	7 250	4 940	2 841	1 659
Direkte kalkulatoriske avskrivningar	37 866	97 866	97 866	97 866	97 866	80 080	20 080
Indirekte kostnader (drift og kapital)	95 005	97 380	99 815	102 310	104 868	107 489	110 177
Gebyrgrunnlag	583 102	1 382 409	1 411 916	1 442 218	1 473 336	1 487 713	1 461 651
Gebyrinntekter	297 000	1 382 409	1 411 916	1 442 218	1 473 336	1 487 713	1 461 651
Subsidie	286 102	0	0	0	0	0	0
Sjølvkostresultat	-286 102	0	0	-0	-0	-0	-0
Sjølvkost dekningsgrad i %	51 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Sjølvkostfond/framførbart underskudd	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Inngående balanse 01.01	0	0	0	0	0	0	0
Utgående balanse 31.12	0	0	0	0	0	0	0
Sjølvkostgrad i %	51 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %