

Kommunale gebyrer - Budsjett 2019

Berlevåg kommune beregner kommunale gebyrer i tråd med Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalings- tjenester (H-3/14, Kommunal- og moderniseringsdepartementet, februar 2014). Selvkost innebærer at kommunens kostnader med å frembringe tjenestene skal dekkes av gebyrene som brukerne av tjenestene betaler. Kommunen har ikke anledning til å tjene penger på tjenestene. En annen sentral begrensning i kommunens handlingsrom er at overskudd fra det enkelte år skal tilbakeføres til abonnentene eller brukerne i form av lavere gebyrer innen de neste fem årene. Dette betyr at hvis kommunen har avsatt overskudd som er eldre enn fire år, må overskuddet brukes til å redusere gebyrene i det kommende budsjettåret. Eksempelvis må et overskudd som stammer fra 2014 i sin helhet være disponert innen 2019.

Utfordringer med selvkostbudsjettet

Det er en rekke faktorer som Berlevåg kommune ikke rår over i forhold til hva selvkostresultatet for det enkelte år vil bli. De viktigste faktorene er budsjettårets forventede kalkylerente (5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng), gjennomføringsevne på planlagte prosjekter (kapasitetsbegrensninger internt og eksternt), samt (uventede) inntekter fra nye abonnenter eller brukere. I sum fører dette til at det er utfordrende å treffe med budsjettet

Generelle forutsetninger

Kalkylerenten er for 2019 anslått å være 2,45 %. Lønnsvekst fra 2018 til 2019 er satt til 3,20 % mens generell prisvekst er satt til 2,70 %. Budsjettet er utarbeidet den 28. september 2018. Tallene for 2017 er etterkalkyle, tallene for 2018 er prognostiserte verdier og ikke tall fra budsjettet. Tallene for 2019 til 2022 er budsjett/økonomiplan. Ved behov for ytterligere grunnlagstall og beregningsmetoder henvises det til kommunens selvkostmodell Momentum Selvkost Kommune.

Gebyrutvikling vann, avløp, renovasjon og feiing.

Det er lagt inn planlagte investeringer for vann og avløp for 2019 og 2020. I 2019 er det planlagt sanering av vann og avløpsrør i Granbakken/Stensbakken, samt en del av VA-nettet i Kongsfjord. Saneringen som er foreslått i Kongsfjord er fra krysset Berlevåggata/Fiskeværsveien til Framned. Dette er for å heve sikkerheten, kvaliteten og kapasiteten på VA nettet for nåværende og fremtidig utbygging, samt avskjære utslippene ved å føre de til dypere vann. Selv om det investeres en del i årene fremover ser det ut til at kapitalkostnadene vil reduseres fra dagens nivå. Dette tyder gjerne på gamle anlegg og ledningsnett, som bør skiftes ut.

Fra 2018 til 2019 foreslås en samlet gebyrøkning på rundt 23 % for å dekke kommunens kostnader på områdene.

Gebyret for avløp øker med 154 %. Tidligere har det kun vært et forbruksgebyr og kommunen har hatt relativt lave gebyrer på området. Det er anbefalt å innføre en todelt gebyrordning med et forbruksgebyr og en fastavgift. På denne måten vil man ikke bli nødt til å øke forbruksgebyret drastisk, men heller splitte økningen opp i to ulike gebyrer.

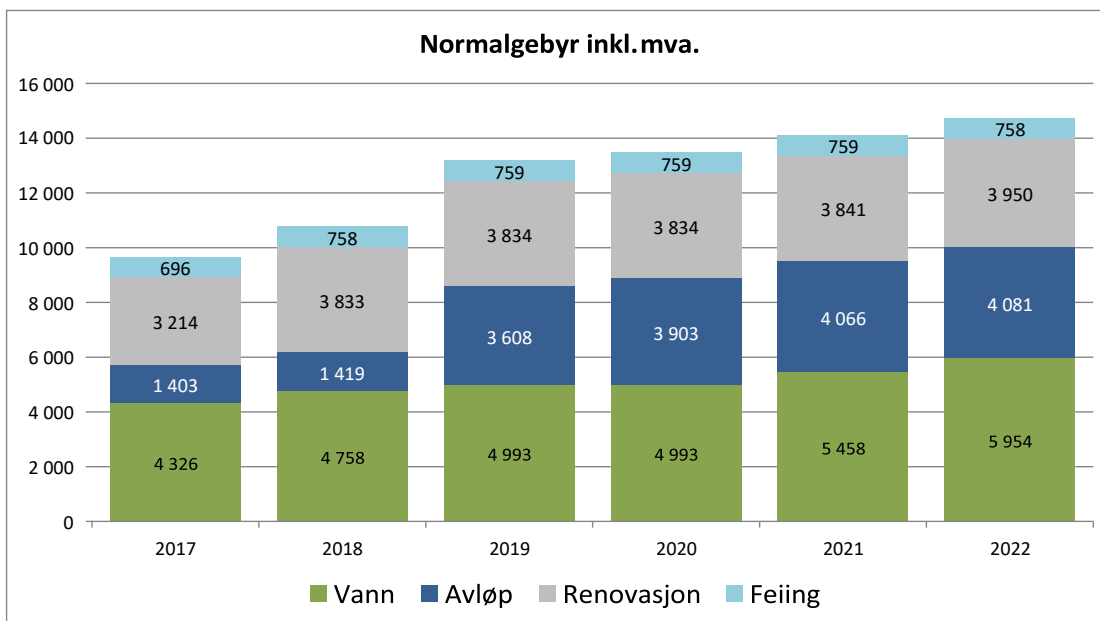
Omregningsfaktoren fra BRA til m³ er høy i forhold til Norsk Vanns anbefalinger. Vi anbefaler derfor å redusere denne gradvis fremover. I 2019 legges det derfor til grunn at denne blir redusert fra 2,5 til 2,3. Dette gjelder både for vann og avløp. Som følger av at noen abonnenter har fått vannmåler, har stipulert forbruk blitt redusert. Med en såpass høy omregningsfaktor vil et skifte fra stipulert til vannmåler kunne gjøre store utslag på inntektsnivået på vann og avløp til kommunen.

Gebyret for vann øker med 4,9%.

Gebyret for renovasjon øker med 0 %.

Gebyret for feiing øker med 0%. Det er ikke tatt høyde for at fritidsabonnenter feies i 2019.

I perioden 2017 til 2022 øker samlet gebyr med kr 5 104,- , fra kr 9 639,- i 2017 til kr 14 743,- i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 9 %. I stolpediagrammet under er gebyret for vann og avløp basert på et årlig stipulert forbruk på 200 kubikkmeter vann. Gebyrsatsene er inkl. mva.



Årlig gebyrendring fra året før	2019	2020	2021	2022
Vann	4,9 %	0,0 %	9,3 %	9,1 %
Avløp	154,2 %	8,2 %	4,2 %	0,4 %
Renovasjon	0,0 %	0,0 %	0,2 %	2,8 %
Feiing	0,2 %	0,0 %	0,0 %	-0,2 %
Total endring	22,5 %	2,2 %	4,7 %	4,4 %

Dette forslaget til gebyrsatser for 2019 er utarbeidet i samarbeid med EnviDan Momentum AS. Berlevåg kommune benytter selvkostmodellen Momentum Selvkost Kommune til for- og etterkalkulasjon av kommunale gebyrer. Modellen benyttes for tiden av flere enn 300 norske kommuner og selskap. EnviDan Momentum AS har 15 års erfaring med selvkostproblematikk og bred erfaring rundt alle problemstillinger knyttet til selvkost.

Vann - 2017 til 2022

Vanngebyrsatser

I Berlevåg kommune er vanngebyret todelt, bestående av et fast abonnementsgebyr og et variabelt forbruksgebyr. Fastgebyret utgjør 50 % av de totale gebyrinntektene. Fra 2018 til 2019 foreslås det at vanngebyret øker med 5 % fra kr 4 758,- til kr 4 993,-. I perioden 2017 til 2022 vil årsgebyret totalt øke med kr 1 628,-, hvorav kr 235,- er endringen fra 2018 til 2019. Budsjettet legger opp til en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 7 % i årene 2017 til 2022. Samlet gebyrøkning i perioden er fra kr 4 326,- i 2017 til kr 5 954,- i 2022. I tabellen under er vanngebyret basert på et årlig stipulert forbruk på 200 kubikkmeter vann. Gebyrsatsene er inkl. mva.

Vanngebyrsatser	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Abonnementsgebyr (kr/abonnet)	kr 2 796	kr 3 038	kr 3 188	kr 3 080	kr 3 368	kr 3 674
Årlig endring		9 %	5 %	-3 %	9 %	9 %
Forbruksgebyr (kr/m3)	kr 7,65	kr 8,60	kr 9,03	kr 9,56	kr 10,45	kr 11,40
Årlig endring		12 %	5 %	6 %	9 %	9 %
Årsgebyr inklusiv mva.	kr 4 326	kr 4 758	kr 4 993	kr 4 993	kr 5 458	kr 5 954
Årlig endring		10 %	5 %	0 %	9 %	9 %

Driftsutgifter Vann

Fra 2018 til 2019 forventes driftsutgiftene å øke med rundt 11 % fra 1,8 millioner kr til 2,0 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker driftsutgiftene med 0,1 millioner kr, fra 1,9 millioner kr i 2017 til 2,0 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 1 %. Lønnsutgiftene utgjør rundt 57 % av de totale driftsutgiftene.

Driftsutgifter Vann	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Fordeling 2017 - 2022
10**** Lønn	971 547	1 038 594	1 071 829	1 106 128	1 141 524	1 178 052	57 %
11**** Varer og tjenester	403 311	380 000	530 260	404 577	415 501	426 719	23 %
12**** Varer og tjenester	448 124	334 000	343 018	352 279	361 791	371 559	19 %
14**** Overføringsutgifter	30 746	6 667	6 847	7 032	7 221	7 416	1 %
Sum driftsutgifter	1 853 728	1 759 261	1 951 954	1 870 016	1 926 037	1 983 747	100 %
Årlig endring		-5 %	11 %	-4 %	3 %	3 %	

Kapitalkostnader Vann

Fra 2018 til 2019 forventes kapitalkostnadene å reduseres med rundt 25 % fra 2,1 millioner kr til 1,6 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 reduseres kapitalkostnadene med 0,1 millioner kr, fra 2,0 millioner kr i 2017 til 1,9 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig reduksjon på 1 %. Avskrivningskostnadene utgjør ca. 67 % av de totale kapitalkostnadene.

Kapitalkostnader Vann	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Fordeling 2017 - 2022
Avskrivningskostnad	1 564 946	1 599 748	923 950	923 950	923 950	923 950	60 %
Avskrivningskostnad fremtidige investeringer	0	0	64 299	183 299	272 549	272 549	7 %
Kalkulatorisk rente	448 525	513 149	501 803	479 166	456 530	433 893	25 %
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	0	30 349	120 535	219 545	257 693	251 016	8 %
Sum kapitalkostnader	2 013 470	2 143 247	1 610 587	1 805 960	1 910 722	1 881 407	100 %
Årlig endring		6 %	-25 %	12 %	6 %	-2 %	

Indirekte kostnader Vann

Fra 2018 til 2019 forventes de indirekte kostnadene å øke med rundt 3 % fra 0,28 millioner kr til 0,29 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker indirekte kostnader med 0,05 millioner kr, fra 0,27 millioner kr i 2017 til 0,32 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 3 %. De indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 100 % av de totale indirekte kostnadene.

Indirekte kostnader Vann	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Fordeling 2017 - 2022
Indirekte driftsutgifter (netto)	272 046	280 751	289 735	299 007	308 575	318 449	100 %
Indirekte avskrivningskostnad	0	478	478	478	478	478	0 %
Indirekte kalkulatorisk rente	237	558	568	556	545	533	0 %
Sum indirekte kostnader	272 282	281 788	290 781	300 041	309 597	319 460	100 %
Årlig endring		3 %	3 %	3 %	3 %	3 %	

Gebyrinntekter Vann

Fra 2018 til 2019 forventes gebyrinntektene å reduseres med rundt 5 % fra 3,5 millioner kr til 3,3 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker gebyrinntektene med 1,5 millioner kr, fra 2,7 millioner kr i 2017 til 4,2 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 9 %. Konto 164008 Fastavgift vann, bolig utgjør 42 % av de totale gebyrinntektene.

Gebyrinntekter Vann	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Fordeling 2017 - 2022
164008 Fastavgift vann, bolig	1 198 369	1 308 000	1 155 308	1 350 285	1 676 566	2 023 637	42 %
164018 Vannavgift bolig	1 138 876	1 138 000	1 138 000	1 138 000	1 138 000	1 138 000	33 %
164038 Fastavgift vann, næring	216 519	255 285	255 285	255 285	255 285	255 285	7 %
Øvrige gebyrinntekter	153 448	763 084	750 000	750 000	750 000	750 000	19 %
Sum gebyrinntekter	2 707 211	3 464 369	3 298 593	3 493 570	3 819 851	4 166 922	100 %
Årlig endring		28 %	-5 %	6 %	9 %	9 %	

Øvrige inntekter Vann

Fra 2018 til 2019 forventes øvrige inntekter å reduseres med rundt 84 % fra 105,1 tusen kr til 17,2 tusen kr. I perioden 2017 til 2022 reduseres øvrige inntekter med 37,9 tusen kr, fra 56,5 tusen kr i 2017 til 18,6 tusen kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig reduksjon på 20 %.

Øvrige inntekter Vann	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Fordeling 2017 - 2022
16**** Øvrige salgsinntekter	0	16 824	17 244	17 675	18 117	18 570	38 %
17**** Refusjoner	56 455	88 300	0	0	0	0	62 %
Sum øvrige inntekter	56 455	105 124	17 244	17 675	18 117	18 570	100 %
Årlig endring		86 %	-84 %	3 %	3 %	2 %	

Selvkostoppstilling Vann

Selvkostregnskap	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Direkte driftsutgifter	1 853 728	1 759 261	1 951 954	1 870 016	1 926 037	1 983 747	2 043 199
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	448 525	543 498	622 338	698 711	714 223	684 908	655 594
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	1 564 946	1 599 748	988 249	1 107 249	1 196 499	1 196 499	1 196 499
Indirekte kostnader (drift og kapital)	272 282	281 788	290 781	300 041	309 597	319 460	329 639
- Øvrige inntekter	-56 455	-105 124	-17 244	-17 675	-18 117	-18 570	-19 034
Gebyrgrunnlag	4 083 026	4 079 171	3 836 078	3 958 341	4 128 239	4 166 044	4 205 896
Gebyrinntekter	2 707 211	3 464 369	3 298 593	3 493 570	3 819 851	4 166 922	4 248 563
Selvkostresultat	-1 375 816	-614 802	-537 485	-464 772	-308 388	877	42 666
Selvkost dekningsgrad i %	66 %	85 %	86 %	88 %	93 %	100 %	101 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Inngående balanse 01.01	3 004 521	1 674 620	1 092 085	574 772	118 388	-190 877	-194 666
+/- Selvkostresultat	-1 375 816	-614 802	-537 485	-464 772	-308 388	877	42 666
+/- Kalkulatorisk rente fond/underskudd	45 915	32 266	20 172	8 388	-877	-4 666	-4 247
Utgående balanse 31.12	1 674 620	1 092 085	574 772	118 388	-190 877	-194 666	-156 247
Selvkostgrad i %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Avløp - 2017 til 2022

Avløpgebyrsatser

I Berlevåg kommune er avløpgebyret todelt, bestående av et fast abonnementsgebyr og et variabelt forbruksgebyr. Fastgebyret utgjør 43 % av de totale gebyrinntektene. Fra 2018 til 2019 foreslås det at avløpgebyret øker med 154 % fra kr 1 419,- til kr 3 608,-. I perioden 2017 til 2022 vil årsgebyret totalt øke med kr 2 679,-, hvorav kr 2 189,- er endringen fra 2018 til 2019. Budsjettet legger opp til en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 24 % i årene 2017 til 2022. Samlet gebyrøkning i perioden er fra kr 1 403,- i 2017 til kr 4 081,- i 2022. I tabellen under er avløpgebyret basert på et årlig stipulert forbruk på 150 kubikkmeter vann. Gebyrsatsene er inkl.

Avløpsgebyrsatser	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Abonnementsgebyr (kr/abonnent)	kr 0	kr 0	kr 1 945	kr 2 189	kr 2 283	kr 2 244
<i>Årlig endring</i>		0 %	0 %	13 %	4 %	-2 %
Forbruksgebyr (kr/m³)	kr 9,35	kr 9,46	kr 11,09	kr 11,43	kr 11,89	kr 12,25
<i>Årlig endring</i>		1 %	17 %	3 %	4 %	3 %
Årsgebyr inklusiv mva.	kr 1 403	kr 1 419	kr 3 608	kr 3 903	kr 4 066	kr 4 081
<i>Årlig endring</i>		1 %	154 %	8 %	4 %	0 %

Driftsutgifter Avløp

Fra 2018 til 2019 forventes driftsutgiftene å øke med rundt 16 % fra 1,1 millioner kr til 1,3 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker driftsutgiftene med 0,2 millioner kr, fra 1,2 millioner kr i 2017 til 1,4 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 2 %. Lønnsutgiftene utgjør rundt 62 % av de totale driftsutgiftene.

Driftsutgifter Avløp	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Fordeling 2017 - 2022
10**** Lønn	699 453	756 561	780 771	805 756	831 540	858 149	62 %
11**** Varer og tjenester	97 114	225 800	231 897	238 158	244 588	251 192	17 %
12**** Varer og tjenester	357 896	100 000	252 700	259 523	266 530	273 726	20 %
14**** Overføringsutgifter	73 772	6 667	0	0	0	0	1 %
Sum driftsutgifter	1 228 234	1 089 028	1 265 368	1 303 436	1 342 658	1 383 067	100 %
<i>Årlig endring</i>		-11 %	16 %	3 %	3 %	3 %	

Kapitalkostnader Avløp

Fra 2018 til 2019 forventes kapitalkostnadene å øke med rundt 17 % fra 0,9 millioner kr til 1,0 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker kapitalkostnadene med 0,4 millioner kr, fra 0,8 millioner kr i 2017 til 1,2 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 8 %. Avskrivningskostnadene utgjør ca. 69 % av de totale kapitalkostnadene.

Kapitalkostnader Avløp	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Fordeling 2017 - 2022
Avskrivningskostnad	611 510	611 510	611 510	611 510	611 510	611 510	59 %
Avskrivningskostnad fremtidige investeringer	0	0	78 162	164 162	202 412	202 412	10 %
Kalkulatorisk rente	203 184	227 503	221 196	206 214	191 233	176 250	20 %
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	0	35 205	114 277	172 191	186 443	181 484	11 %
Sum kapitalkostnader	814 694	874 217	1 025 145	1 154 077	1 191 597	1 171 656	100 %
<i>Årlig endring</i>		7 %	17 %	13 %	3 %	-2 %	

Indirekte kostnader Avløp

Fra 2018 til 2019 forventes de indirekte kostnadene å øke med rundt 3 % fra 0,25 millioner kr til 0,26 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker indirekte kostnader med 0,04 millioner kr, fra 0,24 millioner kr i 2017 til 0,29 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 3 %. De indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 100 % av de totale indirekte kostnadene.

Indirekte kostnader Avløp	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Fordeling 2017 - 2022
Indirekte driftsutgifter (netto)	243 782	251 583	259 634	267 942	276 516	285 365	100 %
Indirekte avskrivningskostnad	0	451	451	451	451	451	0 %
Indirekte kalkulatorisk rente	224	527	536	525	514	503	0 %
Sum indirekte kostnader	244 006	252 562	260 622	268 919	277 482	286 320	100 %
<i>Årlig endring</i>		4 %	3 %	3 %	3 %	3 %	

Gebyrinntekter Avløp

Fra 2018 til 2019 forventes gebyrinntektene å øke med rundt 80 % fra 1,4 millioner kr til 2,5 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker gebyrinntektene med 1,3 millioner kr, fra 1,5 millioner kr i 2017 til 2,8 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 13 %. Konto 164000 Avgiftspliktige gebyrer utgjør 100 % av de totale gebyrinntektene.

Gebyrinntekter Avløp	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Fordeling 2017 - 2022
164000 Avgiftspliktige gebyrer	1 506 096	1 384 310	2 490 532	2 662 384	2 772 454	2 801 101	100 %
Sum gebyrinntekter	1 506 096	1 384 310	2 490 532	2 662 384	2 772 454	2 801 101	100 %
<i>Årlig endring</i>		-8 %	80 %	7 %	4 %	1 %	

Øvrige inntekter Avløp

Fra 2018 til 2019 forventes øvrige inntekter å øke med rundt 2 % fra 36,2 tusen kr til 37,1 tusen kr. I perioden 2017 til 2022 øker øvrige inntekter med 21,6 tusen kr, fra 18,3 tusen kr i 2017 til 39,9 tusen kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 17 %.

Øvrige inntekter Avløp	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Fordeling 2017 - 2022
16**** Øvrige salgsinntekter	18 060	36 182	37 087	38 014	38 964	39 938	100 %
17**** Refusjoner	281	0	0	0	0	0	0 %
Sum øvrige inntekter	18 341	36 182	37 087	38 014	38 964	39 938	100 %
Årlig endring		97 %	3 %	2 %	3 %	2 %	

Selvkostoppstilling Avløp

Selvkostregnskap	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Direkte driftsutgifter	1 228 234	1 089 028	1 265 368	1 303 436	1 342 658	1 383 067	1 424 701
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	203 184	262 707	335 474	378 406	377 676	357 735	337 794
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	611 510	611 510	689 672	775 672	813 922	813 922	813 922
Indirekte kostnader (drift og kapital)	244 006	252 562	260 622	268 919	277 482	286 320	295 440
- Øvrige inntekter	-18 341	-36 182	-37 087	-38 014	-38 964	-39 938	-40 937
Gebyrgrunnlag	2 268 593	2 179 625	2 514 048	2 688 419	2 772 773	2 801 105	2 830 920
Gebyrinntekter	1 506 096	1 384 310	2 490 532	2 662 384	2 772 454	2 801 101	2 830 920
Selvkostresultat	-762 497	-795 315	-23 516	-26 035	-319	-4	0
Selvkost dekningsgrad i %	66 %	64 %	99 %	99 %	100 %	100 %	100 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Inngående balanse 01.01	1 572 557	833 672	48 647	26 035	319	4	0
+/- Selvkostresultat	-762 497	-795 315	-23 516	-26 035	-319	-4	-0
+/- Kalkulatorisk rente fond/underskudd	23 612	10 290	904	319	4	0	0
Utgående balanse 31.12	833 672	48 647	26 035	319	4	0	0
Selvkostgrad i %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Renovasjon - 2017 til 2022

Renovasjon - gebyrsatser

Fra 2018 til 2019 foreslås det at gebyret for renovasjon øker med 0 % fra kr 3 833,- til kr 3 834,-. I perioden 2017 til 2022 vil årsgebyret totalt øke med kr 736,-, hvorav kr 1,- er endringen fra 2018 til 2019. Budsjettet legger opp til en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 4 % i årene 2017 til 2022. Samlet gebyrøkning i perioden er fra kr 3 214,- i 2017 til kr 3 950,- i 2022. Gebyrsatsene er inkl. mva.

Renovasjon - gebyrsatser	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Normalgebyr	kr 3 214	kr 3 833	kr 3 834	kr 3 834	kr 3 841	kr 3 950
Årlig endring		19 %	0 %	0 %	0 %	3 %

Driftsutgifter Renovasjon

Fra 2018 til 2019 forventes driftsutgiftene å øke med rundt 3 % fra 2,0 millioner kr til 2,1 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker driftsutgiftene med 0,6 millioner kr, fra 1,7 millioner kr i 2017 til 2,3 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 6 %. Lønnsutgiftene utgjør rundt 6 % av de totale driftsutgiftene.

Driftsutgifter Renovasjon	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Fordeling 2017 - 2022
10**** Lønn	111 268	122 360	126 276	130 316	134 486	138 790	6 %
11**** Varer og tjenester	8 649	8 900	9 140	9 387	9 641	9 901	0 %
12**** Varer og tjenester	7 693	7 869	8 081	8 300	8 524	8 754	0 %
13**** Tjenester som erstatter kommunal tjenest	1 579 808	1 867 120	1 932 469	2 000 106	2 070 109	2 142 563	93 %
14**** Overføringsutgifter	15 059	6 667	6 847	7 032	7 221	7 416	0 %
Sum driftsutgifter	1 722 477	2 012 916	2 082 813	2 155 140	2 229 981	2 307 424	100 %
Årlig endring		17 %	3 %	3 %	3 %	3 %	

Kapitalkostnader Renovasjon

Det er ingen kapitalkostnader tilknyttet gebyrområdet renovasjon i årene fremover.

Kapitalkostnader Renovasjon	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Fordeling 2017 - 2022
Kalkulatorisk rente	6 090	0	0	0	0	0	100 %
Sum kapitalkostnader	6 090	0	0	0	0	0	100 %
Årlig endring		-100 %	0 %	0 %	0 %	0 %	

Indirekte kostnader Renovasjon

Fra 2018 til 2019 forventes de indirekte kostnadene å øke med rundt 3 % fra 0,17 millioner kr til 0,18 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker indirekte kostnader med 0,03 millioner kr, fra 0,17 millioner kr i 2017 til 0,19 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 3 %. De indirekte driftsutgiftene utgjør ca. 100 % av de totale indirekte kostnadene.

Indirekte kostnader Renovasjon	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Fordeling 2017 - 2022
Indirekte driftsutgifter (netto)	165 400	170 693	176 155	181 792	187 609	193 612	100 %
Indirekte avskrivningskostnad	0	106	106	106	106	106	0 %
Indirekte kalkulatorisk rente	53	124	126	124	121	118	0 %
Sum indirekte kostnader	165 452	170 923	176 387	182 021	187 836	193 837	100 %
Årlig endring		3 %	3 %	3 %	3 %	3 %	

Gebyrinntekter Renovasjon

Fra 2018 til 2019 forventes gebyrinntektene å reduseres med rundt 1 % fra 2,4 millioner kr til 2,4 millioner kr. I perioden 2017 til 2022 øker gebyrinntektene med 0,4 millioner kr, fra 2,0 millioner kr i 2017 til 2,5 millioner kr i 2022. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 4 %. Konto 164000 Avgiftspliktige gebyrer utgjør 100 % av de totale gebyrinntektene.

Gebyrinntekter Renovasjon	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Fordeling 2017 - 2022
164000 Avgiftspliktige gebyrer	2 029 378	2 414 000	2 392 317	2 392 917	2 397 301	2 465 542	100 %
Sum gebyrinntekter	2 029 378	2 414 000	2 392 317	2 392 917	2 397 301	2 465 542	100 %
Årlig endring		19 %	-1 %	0 %	0 %	3 %	

Selvkostoppstilling Renovasjon

Selvkostregnskap	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Direkte driftsutgifter	1 722 477	2 012 916	2 082 813	2 155 140	2 229 981	2 307 424	2 387 559
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	6 090	0	0	0	0	0	0
Indirekte kostnader (drift og kapital)	165 452	170 923	176 387	182 021	187 836	193 837	200 030
Gebyrgrunnlag	1 894 019	2 183 839	2 259 200	2 337 162	2 417 818	2 501 261	2 587 589
Gebyrinntekter	2 029 378	2 414 000	2 392 317	2 392 917	2 397 301	2 465 542	2 552 475
Selvkostresultat	135 359	230 162	133 117	55 755	-20 517	-35 719	-35 114
Selvkost dekningsgrad i %	107 %	111 %	106 %	102 %	99 %	99 %	99 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Inngående balanse 01.01	-397 982	-269 170	-42 644	91 059	149 728	132 628	99 720
+/- Selvkostresultat	135 359	230 162	133 117	55 755	-20 517	-35 720	-35 115
+/- Kalkulatorisk rente fond/underskudd	-6 547	-3 636	586	2 914	3 417	2 812	2 013
Utgående balanse 31.12	-269 170	-42 644	91 059	149 728	132 628	99 720	66 618
Selvkostgrad i %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Feiing - 2017 til 2022

Feiing - gebyrsatser

Fra 2018 til 2019 foreslås det at gebyret for feiing øker med 0 % fra kr 758,- til kr 759,-. I perioden 2017 til 2022 vil årsgebyret totalt øke med kr 61,-, hvorav kr 1,- er endringen fra 2018 til 2019. Budsjettet legger opp til en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 2 % i årene 2017 til 2022. Samlet gebyrøkning i perioden er fra kr 696,- i 2017 til kr 758,- i 2022. Gebyrsatsene er inkl. mva.

