

Kommunale gebyrer - Budsjett 2022

Stjørdal kommune beregner kommunale gebyrer i tråd med forskrift om beregning av selvkost.

Selvkost innebærer at ekstrakostnadene som kommunen påføres ved å produsere en bestemt tjeneste 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 bokført et overskudd som er eldre enn fire år, må dette brukes til å redusere gebyrene i det kommende budsjettåret. Eksempelvis må et overskudd som stammer fra 2017 i sin helhet være disponert innen 2022.

Utfordringer med selvkostbudsjettet

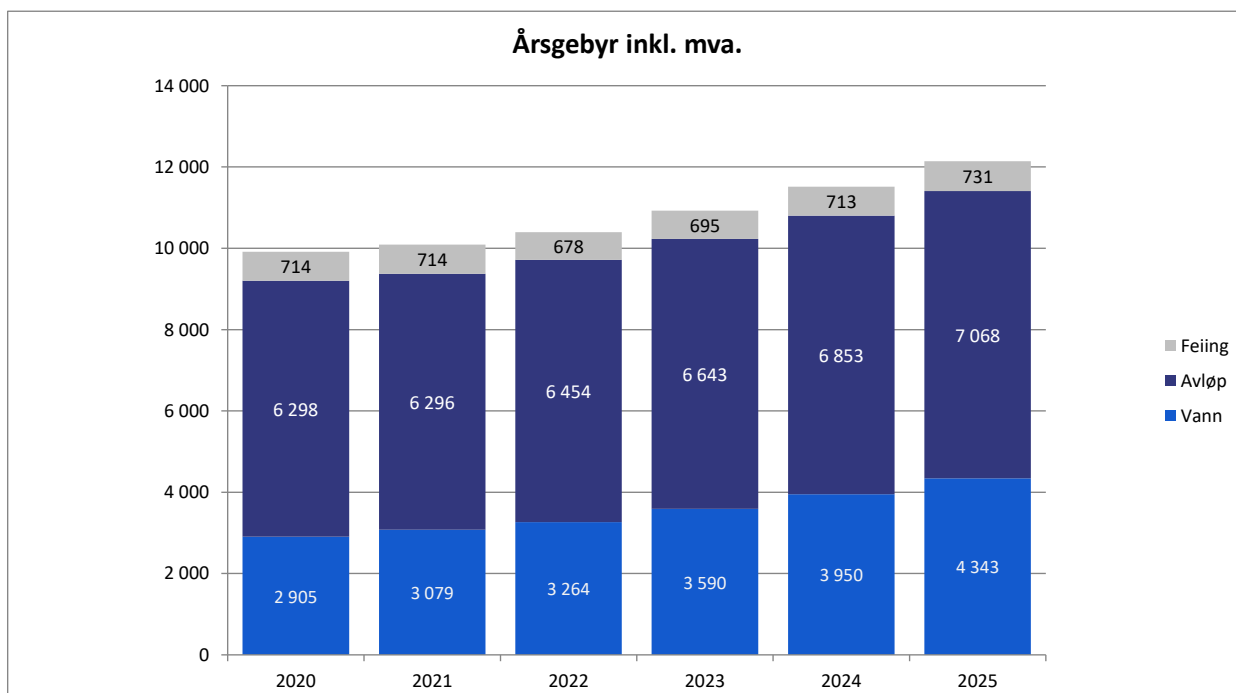
Det er en rekke faktorer som påvirker selvkostresultatet og som ligger utenfor kommunens kontroll. De viktigste faktorene er budsjettårets forventede kalkylerente (5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng), kapasitetsbegrensninger ved gjennomføring av planlagte prosjekter, samt usikre utgifter og inntekter. I sum fører dette til at det er utfordrende å treffe med budsjettet.

Generelle forutsetninger

Kalkylerenten er anslått å bli 2,25 % i 2022. Budsjettet er utarbeidet den 2. september 2021. Tallene for 2020 viser endelig etterkalkyle, tallene for 2021 er prognostiserte verdier, mens tallene for 2022 til 2025 er budsjett-/økonomiplan. Det er generelt en del usikkerhet knyttet til tallene for feiing og arealområdene. Dette på grunn av endret organisering. Ved behov for ytterligere grunnlagstall og beregningsmetoder henvises det til kommunens selvkostmodell Momentum Selvkost Kommune.

Gebyrutvikling for vann, avløp og feiing

Fra 2021 til 2022 foreslås en samlet gebyrøkning på rundt 3,0 %, hvor vann øker mest med 6,0 %. Feiing reduseres med 5,1 %. I perioden 2020 til 2025 øker samlet gebyr med kr 2 226, fra kr 9 916 i 2020 til kr 12 142 i 2025. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 3,4 %. Gebyreksemplene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 150 kubikkmeter. Gebyrsatsene er inkl. mva.



Gebyrendring fra året før	2022	2023	2024	2025
Vann	6,0 %	10,0 %	10,0 %	10,0 %
Avløp	2,5 %	2,9 %	3,2 %	3,1 %
Feiing	-5,1 %	2,6 %	2,5 %	2,6 %
Samlet endring	3,0 %	5,1 %	5,4 %	5,4 %

Stjørdal 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.

Forslaget til gebyrsatser for 2022 er utarbeidet av Stjørdal kommune i samarbeid med EnviDan AS som har mer enn 17 års erfaring med selvkostberegninger og -rådgivning og bred erfaring rundt alle problemstillinger knyttet til selvkost.

Reguleringsplaner - 2020 til 2026

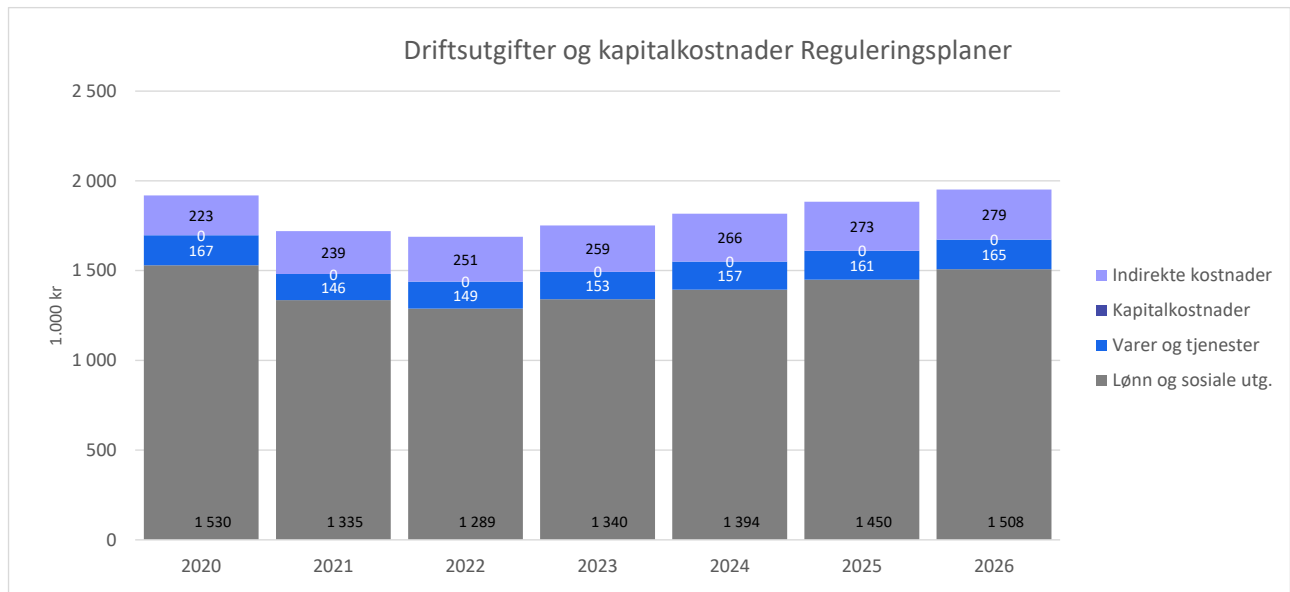
Gebyrsatser - Reguleringsplaner 2020 til 2026

Gebyrinntektene for kommunens myndighetsoppgaver svinger normalt en del, fordi de avhenger av hvor mange og hvilke typer saker kommunen får til behandling hvert år. Dekningsgraden viser hvor mye gebyrene dekker av kommunens kostnader på tjenesteområdet. For årene etter 2021 viser tabellen hvilke inntekter kommunen må ha for å oppnå vedtatt kostnadsdekning.

Driftsinntekter, Reguleringsplaner (ekskl. mva.)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Driftsinntekter	490 630	300 000	1 688 751	1 751 944	1 816 891	1 883 377	1 951 355
Endring fra året før		-38,9 %	462,9 %	3,7 %	3,7 %	3,7 %	3,6 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Reguleringsplaner

Diagrammet nedenfor viser den forventede utviklingen av kostnadene for reguleringsplaner i Stjørdal kommune frem mot 2026.



Selvkostoppstilling Reguleringsplaner

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
10*** Lønn	1 530	1 335	1 289	1 340	1 394	1 450	1 508
11*** Varer og tjenester	55	48	49	51	52	53	55
12*** Varer og tjenester	112	97	100	102	105	108	110
Direkte driftsutgifter	1 697	1 481	1 438	1 493	1 551	1 611	1 673
Indirekte kostnader (drift og kapital)	223	239	251	259	266	273	279
Øvrige inntekter	-22	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	1 897	1 720	1 689	1 752	1 817	1 883	1 951
Gebyrinntekter	469	300	1 689	1 752	1 817	1 883	1 951
Selvkostresultat	-1 429	-1 420	0	0	0	0	-0
Selvkost dekningsgrad i %	24,7 %	17,4 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Selvkostfond 01.01	-0	0	0	0	0	0	0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	0	0	0	0	0	0	0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	-0	0	0	0	0	0	0
Selvkostfond 31.12	-0	0	0	0	0	0	0
Selvkostgrad i %	24,7 %	17,4 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Oppmåling - 2020 til 2026

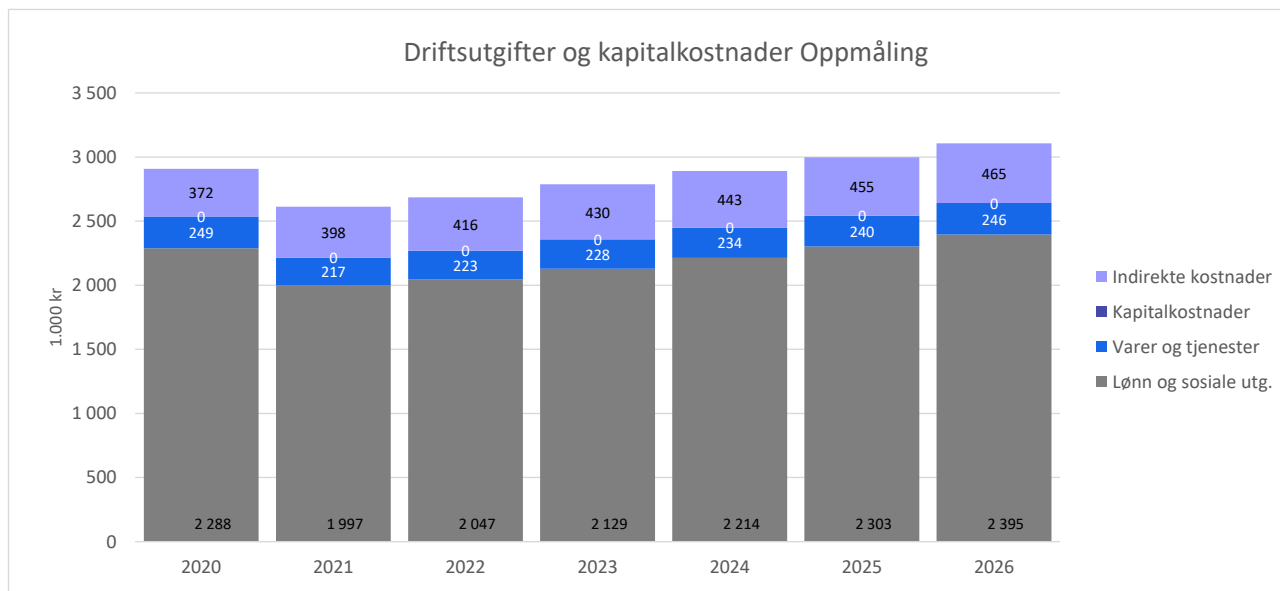
Gebyrsatser - Oppmåling 2020 til 2026

Gebyrinntektene for kommunens myndighetsoppgaver svinger normalt en del, fordi de avhenger av hvor mange og hvilke typer saker kommunen får til behandling hvert år. Dekningsgraden viser hvor mye gebyrene dekker av kommunens kostnader på tjenesteområdet. For årene etter 2021 viser tabellen hvilke inntekter kommunen må ha for å oppnå vedtatt kostnadsdekning.

Driftsinntekter, Oppmåling (ekskl. mva.)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Driftsinntekter	2 104 357	2 115 171	2 686 157	2 786 967	2 890 806	2 997 151	3 106 089
Endring fra året før		0,5 %	27,0 %	3,8 %	3,7 %	3,7 %	3,6 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Oppmåling

Diagrammet nedenfor viser den forventede utviklingen av kostnadene for oppmåling i Stjørdal kommune frem mot 2026.



Fra 2021 til 2022 forventes de totale kostnadene å øke med 2,5 %, hvorav lønnsutgiftene øker mest med omtrent 50 000 kroner.

Selvkostoppstilling Oppmåling

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
10*** Lønn	2 288	1 997	2 047	2 129	2 214	2 303	2 395
11*** Varer og tjenester	238	208	213	218	224	230	235
12*** Varer og tjenester	11	9	10	10	10	10	11
Direkte driftsutgifter	2 537	2 215	2 270	2 357	2 448	2 543	2 641
Indirekte kostnader (drift og kapital)	372	398	416	430	443	455	465
Øvrige inntekter	-195	-115	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	2 714	2 497	2 686	2 787	2 891	2 997	3 106
Gebyrinntekter	1 910	2 000	2 686	2 787	2 891	2 997	3 106
Selvkostresultat	-804	-497	0	0	-0	0	-0
Selvkost dekningsgrad i %	70,4 %	80,1 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Selvkostfond 01.01	-0	0	0	0	0	0	0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	0	0	0	0	0	0	0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	-0	0	0	0	0	0	0
Selvkostfond 31.12	-0	0	0	0	0	0	0
Selvkostgrad i %	70,4 %	80,1 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Anleggsoversikt - Stjørdal kommune

Tabellene nedenfor viser en oversikt over anleggene som er relevante for selvkosttjenestene i Stjørdal kommune, både historiske (gjennomførte) investeringer og investeringer som er planlagt i perioden frem til 2040. For fullstendig oversikt over hvilke anlegg som er lagt til grunn i selvkostberegningene vises det til kommunens selvkostmodell.

Verdier per 01.01.2020	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringsplaner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
5 års levetid	55 960	60 654	650 017	0	6 282	27 978	11 349	812 240
10 års levetid	3 234 649	3 722 081	682 000	0	19 234	69 305	27 740	7 755 008
20 års levetid	17 121 060	102 128 995	438	1 105 621	18 244	65 643	26 271	120 466 271
40 års levetid	81 365 649	142 820 564	1 236	0	51 515	185 354	74 181	224 498 500
50 års levetid	670 087	112 330 394	1 196 637	3 282 260	1 329 538	4 783 783	1 914 534	125 507 233
Tomt som ikke avskrives	171 894	129 829	0	0	0	0	0	301 723
Balanseverdier per 01.01.2020	102 619 298	361 192 517	2 530 327	4 387 881	1 424 813	5 132 063	2 054 075	479 340 974

Avskrivninger 2020	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringsplaner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
5 års levetid	-16 061	-22 240	-131 732	0	-1 772	-7 890	-3 201	-182 896
10 års levetid	-462 134	-513 172	-107 980	0	-2 546	-9 175	-3 672	-1 098 679
20 års levetid	-1 463 423	-6 238 998	-28	-64 626	-1 176	-4 230	-1 693	-7 774 173
40 års levetid	-2 450 876	-4 167 235	-32	0	-1 314	-4 729	-1 892	-6 626 078
50 års levetid	-18 348	-2 411 107	-29 155	-69 835	-36 405	-130 989	-52 424	-2 748 264
Avskrivninger 2020	-4 410 842	-13 352 752	-268 927	-134 462	-43 213	-157 012	-62 882	-18 430 090

Investeringer (tatt i bruk) 2020	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringsplaner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
5 års levetid	26 076	63 520	528 175	0	7 459	33 216	13 474	671 921
10 års levetid	932 352	4 301 276	574 319	170	16 836	60 569	24 291	5 909 814
20 års levetid	88 919	96 174 162	816	1 040 995	34 018	122 399	48 986	97 510 295
40 års levetid	14 596 933	152 575 538	3 288	0	137 007	492 961	197 290	168 003 017
50 års levetid	0	109 919 287	1 167 482	3 212 425	1 293 133	4 652 794	1 862 111	122 107 231
Annen levetid	0	-329 605 236	-2 261 401	-4 253 420	-1 381 600	-4 975 050	-1 991 194	-344 467 901
Tomt som ikke avskrives	2 070 525	353 676	0	0	0	0	0	2 424 201
Investeringer 2020	17 714 805	33 782 224	12 680	170	106 852	386 889	154 958	52 158 579

Verdier per 31.12.2020	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringsplaner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
5 års levetid	65 975	63 520	528 175	0	7 459	33 216	13 474	711 819
10 års levetid	3 704 867	4 301 276	574 319	170	16 836	60 569	24 291	8 682 330
20 års levetid	15 746 555	96 174 162	816	1 040 995	34 018	122 399	48 986	113 167 932
40 års levetid	87 605 952	152 575 538	3 288	0	137 007	492 961	197 290	241 012 036
50 års levetid	651 739	109 919 287	1 167 482	3 212 425	1 293 133	4 652 794	1 862 111	122 758 970
Tomt som ikke avskrives	2 242 419	483 505	0	0	0	0	0	2 725 924

Balanseverdier per 31.12.2020	110 017 507	363 517 290	2 274 081	4 253 590	1 488 452	5 361 940	2 146 152	489 059 010
--------------------------------------	--------------------	--------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	--------------------

Grunnlag kalkulatorisk rente 2020	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringsplaner	Bygge- og eierseksj-	Oppmåling	Sum
5 års levetid	60 967	62 087	589 096	0	6 871	30 597	12 412	762 030
10 års levetid	3 469 758	4 011 679	628 160	85	18 035	64 937	26 015	8 218 669
20 års levetid	16 433 807	99 151 579	627	1 073 308	26 131	94 021	37 628	116 817 101
40 års levetid	84 485 801	147 698 051	2 262	0	94 261	339 158	135 735	232 755 268
50 års levetid	660 913	111 124 840	1 182 059	3 247 342	1 311 335	4 718 289	1 888 323	124 133 102
Tomt som ikke avskrives	1 207 157	306 667	0	0	0	0	0	1 513 824
Grunnlag kalkulatorisk rente 2020	106 318 403	362 354 903	2 402 204	4 320 736	1 456 632	5 247 001	2 100 113	484 199 992

Kalkulatorisk rente 2020	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringsplaner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
5 års levetid	847	863	8 188	0	96	425	173	10 592
10 års levetid	48 230	55 762	8 731	1	251	903	362	114 239
20 års levetid	228 430	1 378 207	9	14 919	363	1 307	523	1 623 758
40 års levetid	1 174 353	2 053 003	31	0	1 310	4 714	1 887	3 235 298
50 års levetid	9 187	1 544 635	16 431	45 138	18 228	65 584	26 248	1 725 450
Tomt som ikke avskrives	16 779	4 263	0	0	0	0	0	21 042
Kalkulatorisk rente 2020	1 477 826	5 036 733	33 391	60 058	20 247	72 933	29 192	6 730 380

Avskrivninger 2021 - 2040	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringsplaner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
2021	-4 876 723	-14 236 229	-270 420	-134 479	-46 660	-169 760	-67 998	-19 802 269
2022	-6 659 687	-14 590 491	-269 847	-134 479	-46 489	-169 000	-67 690	-21 937 683
2023	-7 194 830	-14 984 345	-268 005	-134 479	-45 940	-166 554	-66 698	-22 860 850
2024	-8 524 408	-15 455 652	-242 415	-134 479	-45 675	-165 373	-66 219	-24 634 220
2025	-12 709 972	-15 964 689	-86 436	-134 479	-44 910	-162 099	-64 894	-29 167 478
2026	-13 118 221	-16 381 847	-84 458	-134 479	-44 321	-159 473	-63 829	-29 986 627
2027	-13 509 364	-16 768 324	-81 491	-134 479	-43 105	-155 089	-62 073	-30 753 925
2028	-13 906 525	-17 150 713	-33 656	-134 479	-42 199	-151 828	-60 769	-31 480 167
2029	-14 014 826	-17 344 924	-29 324	-134 479	-42 194	-151 810	-60 761	-31 778 318
2030	-14 410 009	-17 698 966	-29 317	-134 479	-41 927	-150 849	-60 377	-32 525 924
2031	-14 628 506	-17 672 511	-29 287	-134 462	-41 913	-150 805	-60 354	-32 717 837
2032	-14 588 942	-17 991 255	-29 287	-134 462	-41 913	-150 805	-60 354	-32 997 018
2033	-15 019 933	-18 166 959	-29 269	-134 462	-41 160	-148 098	-59 271	-33 599 151
2034	-15 402 939	-18 600 127	-29 269	-134 462	-41 160	-148 098	-59 271	-34 415 325
2035	-15 887 911	-18 849 740	-29 269	-134 462	-41 160	-148 098	-59 271	-35 149 910
2036	-16 292 731	-18 609 159	-29 269	-134 462	-41 160	-148 098	-59 271	-35 314 150
2037	-16 253 712	-17 627 565	-29 269	-73 323	-41 160	-148 098	-59 271	-34 232 398
2038	-16 177 857	-15 440 941	-29 269	-73 323	-41 160	-148 098	-59 271	-31 969 918
2039	-16 142 523	-14 054 505	-29 269	-69 835	-41 160	-148 098	-59 271	-30 544 661
2040	-15 912 801	-14 009 092	-29 259	-69 835	-40 737	-146 575	-58 661	-30 266 961
Avskrivninger 2021 - 2040	-265 232 420	-331 598 033	-1 688 088	-2 437 872	-856 104	-3 086 702	-1 235 571	-606 134 790

Kalkulatorisk rente 2021 - 2040	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringsplaner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
2021	-3 382 447	-6 826 736	-39 637	-77 447	-27 105	-97 626	-39 075	-10 490 073
2022	-5 010 834	-8 343 302	-42 130	-91 167	-31 917	-114 923	-45 997	-13 680 270
2023	-6 206 786	-9 165 275	-39 126	-95 584	-33 485	-120 534	-48 242	-15 709 031
2024	-9 242 154	-9 791 855	-34 651	-97 221	-34 092	-122 690	-49 104	-19 371 766
2025	-11 870 812	-10 303 419	-31 609	-97 413	-34 209	-123 092	-49 264	-22 509 819
2026	-12 068 015	-10 413 603	-29 328	-93 823	-33 018	-118 799	-47 546	-22 804 131
2027	-12 246 537	-10 505 049	-27 112	-90 232	-31 851	-114 600	-45 865	-23 061 245
2028	-12 414 534	-10 586 229	-25 575	-86 641	-30 712	-110 503	-44 225	-23 298 420

2029	-12 575 785	-10 659 712	-24 734	-83 051	-29 585	-106 449	-42 603	-23 521 919
2030	-12 730 314	-10 725 876	-23 952	-79 460	-28 462	-102 409	-40 985	-23 731 458
2031	-12 876 649	-10 787 667	-23 169	-75 870	-27 343	-98 382	-39 374	-23 928 454
2032	-13 020 596	-10 845 556	-22 387	-72 280	-26 224	-94 355	-37 762	-24 119 161
2033	-13 159 318	-10 896 844	-21 605	-68 690	-25 115	-90 365	-36 165	-24 298 102
2034	-13 287 173	-10 940 003	-20 824	-65 100	-24 016	-86 411	-34 583	-24 458 108
2035	-13 403 440	-10 974 048	-20 042	-61 510	-22 917	-82 456	-33 000	-24 597 413
2036	-13 240 828	-10 740 971	-19 261	-57 919	-21 818	-78 502	-31 418	-24 190 717
2037	-12 806 333	-10 257 211	-18 479	-55 146	-20 719	-74 548	-29 835	-23 262 271
2038	-12 373 371	-9 815 747	-17 698	-53 188	-19 620	-70 594	-28 253	-22 378 470
2039	-11 941 895	-9 421 982	-16 917	-51 277	-18 521	-66 640	-26 670	-21 543 901
2040	-11 513 956	-9 047 333	-16 135	-49 412	-17 428	-62 706	-25 096	-20 732 066
Kalkulatorisk rente 2021 - 2040	-225 371 777	-201 048 418	-514 373	-1 502 430	-538 153	-1 936 582	-775 060	-431 686 794

Investeringer 2021 - 2040	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringspl aner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
2021	69 673 922	13 828 210	0	0	0	0	0	83 502 132
2022	21 600 000	18 600 000	0	0	0	0	0	40 200 000
2023	55 600 000	20 600 000	0	0	0	0	0	76 200 000
2024	170 600 000	20 600 000	0	0	0	0	0	191 200 000
2025	20 600 000	20 600 000	0	0	0	0	0	41 200 000
2026	20 000 000	20 000 000	0	0	0	0	0	40 000 000
2027	20 000 000	20 000 000	0	0	0	0	0	40 000 000
2028	20 000 000	20 000 000	0	0	0	0	0	40 000 000
2029	20 000 000	20 000 000	0	0	0	0	0	40 000 000
2030	20 000 000	20 000 000	0	0	0	0	0	40 000 000
2031	20 000 000	20 000 000	0	0	0	0	0	40 000 000
2032	20 000 000	20 000 000	0	0	0	0	0	40 000 000
2033	20 000 000	20 000 000	0	0	0	0	0	40 000 000
2034	20 000 000	20 000 000	0	0	0	0	0	40 000 000
2035	20 000 000	20 000 000	0	0	0	0	0	40 000 000
Investeringer 2021 - 2040	538 073 922	294 228 210	0	0	0	0	0	832 302 132

Restverdi anleggsmidler UB 2021 - 2040	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringspl aner	Bygge- og eierseksj.- saker	Oppmåling	Sum
2021	174 814 706	363 109 270	2 003 661	4 119 111	1 441 792	5 192 180	2 078 153	552 758 873
2022	189 755 019	367 118 779	1 733 814	3 984 633	1 395 302	5 023 180	2 010 463	571 021 191
2023	238 160 189	372 734 434	1 465 809	3 850 154	1 349 362	4 856 626	1 943 765	624 360 340
2024	400 235 780	377 878 782	1 223 394	3 715 676	1 303 688	4 691 253	1 877 547	790 926 120
2025	408 125 809	382 514 093	1 136 959	3 581 197	1 258 777	4 529 154	1 812 653	802 958 642
2026	415 007 588	386 132 246	1 052 501	3 446 718	1 214 456	4 369 681	1 748 825	812 972 016
2027	421 498 223	389 363 923	971 010	3 312 240	1 171 352	4 214 592	1 686 751	822 218 091
2028	427 591 699	392 213 210	937 353	3 177 761	1 129 153	4 062 764	1 625 983	830 737 923
2029	433 576 872	394 868 286	908 030	3 043 283	1 086 959	3 910 955	1 565 222	838 959 605
2030	439 166 864	397 169 320	878 712	2 908 804	1 045 031	3 760 106	1 504 845	846 433 682
2031	444 538 358	399 496 809	849 425	2 774 342	1 003 119	3 609 301	1 444 491	853 715 845
2032	449 949 416	401 505 554	820 137	2 639 881	961 206	3 458 496	1 384 137	860 718 827
2033	454 929 482	403 338 595	790 868	2 505 419	920 046	3 310 399	1 324 866	867 119 676
2034	459 526 544	404 738 469	761 599	2 370 958	878 886	3 162 301	1 265 595	872 704 351
2035	463 638 633	405 888 729	732 329	2 236 496	837 726	3 014 203	1 206 325	877 554 441
2036	447 345 902	387 279 569	703 060	2 102 035	796 565	2 866 106	1 147 054	842 240 291
2037	431 092 190	369 652 004	673 791	2 028 712	755 405	2 718 008	1 087 783	808 007 893
2038	414 914 333	354 211 064	644 521	1 955 389	714 245	2 569 910	1 028 513	776 037 975
2039	398 771 810	340 156 559	615 252	1 885 554	673 085	2 421 813	969 242	745 493 314
2040	382 859 009	326 147 466	585 993	1 815 718	632 348	2 275 238	910 581	715 226 353

Veid gjennomsnittlig levetid 2020	24	27	9	32	34	33	33	26
-----------------------------------	----	----	---	----	----	----	----	----