

Kommunale gebyrer - Budsjett 2021

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 2016 i sin helhet være disponert innen 2021.

Utfordringer med selvkostbudsjettet

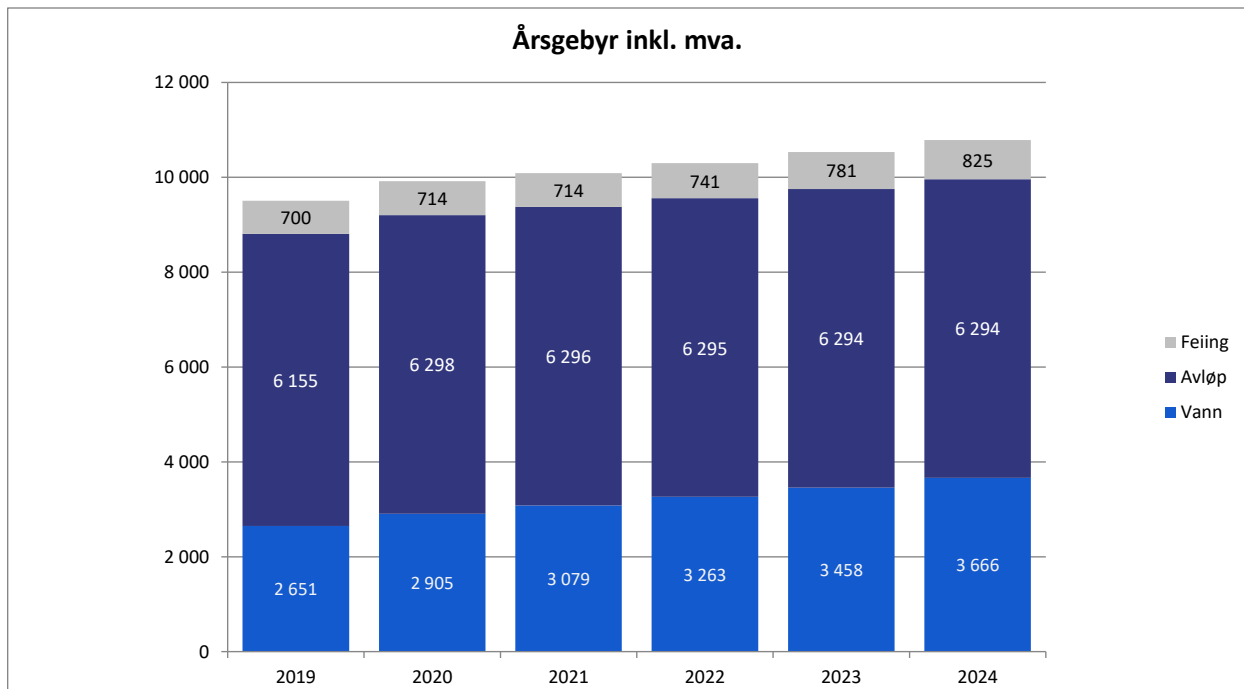
Det er en rekke faktorer som påvirker selvkostresultatet og som ligger utenfor kommunens kontroll. De viktigste faktorene er budsjettårets forventede kalkylerente (5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng), kapasitetsbegrensninger ved gjennomføring av planlagte prosjekter, samt usikre utgifter og inntekter. I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

Generelle forutsetninger

Kalkylerenten er anslått å bli 1,41 % i 2021. Budsjettet er utarbeidet den 4. september 2020. Tallene for 2019 viser endelig etterkalkyle, tallene for 2020 er prognostiserte verdier, mens tallene for 2021 til 2024 er budsjett-/økonomiplan. Ved behov for ytterligere grunnlagstall og beregningsmetoder henvises det til kommunens selvkostmodell Momentum Selvkost Kommune.

Gebyrutvikling for vann, avløp og feiing

Fra 2020 til 2021 foreslås en samlet gebyrøkning på rundt 1,7 %, hvor vann øker mest med 6,0 %. Gebyret for avløp og feiing holdes uendret. I perioden 2019 til 2024 øker samlet gebyr med kr 1 278, fra kr 9 506 i 2019 til kr 10 784 i 2024. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 2,1 %. Gebyreksempelene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 150 kubikkmeter. Gebyrsatsene er inkl. mva.



Gebyrøring fra året før	2021	2022	2023	2024
Vann	6,0 %	6,0 %	6,0 %	6,0 %
Avløp	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Feiing	0,0 %	3,9 %	5,4 %	5,6 %
Samlet endring	1,7 %	2,1 %	2,3 %	2,4 %

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 2021 er utarbeidet av Stjørdal kommune i samarbeid med EnviDan AS som har mer enn 16 års erfaring med selvkostberegninger og -rådgivning og bred erfaring rundt alle problemstillinger knyttet til selvkost.

Reguleringsplaner - 2019 til 2025

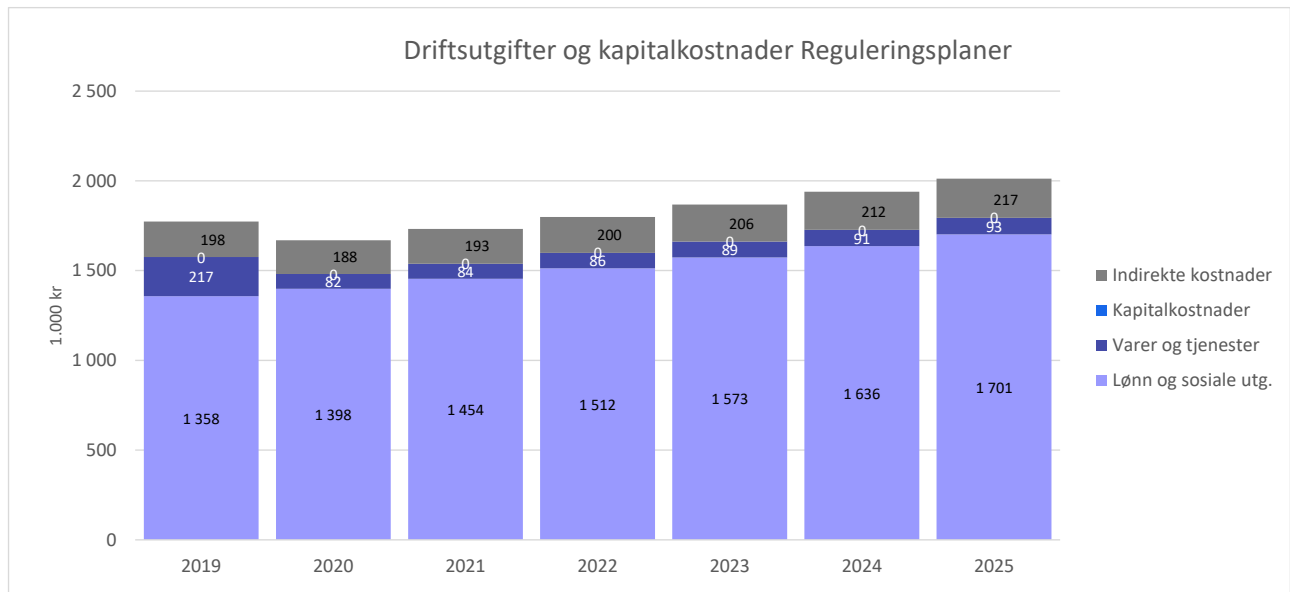
Gebyrsatser - Reguleringsplaner 2019 til 2025

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 2020 viser tabellen hvilke inntekter kommunen må ha for å oppnå vedtatt kostnadsdekning.

Driftsinntekter, Reguleringsplaner (ekskl. mva.)	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Driftsinntekter	881 003	300 000	432 910	449 668	466 883	484 755	502 967
<i>Endring fra året før</i>		-65,9 %	44,3 %	3,9 %	3,8 %	3,8 %	3,8 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Reguleringsplaner

Diagrammet nedenfor viser den forventede utviklingen av kostnadene for reguleringsplaner i Stjørdal kommune frem mot 2025.



Fra 2020 til 2021 forventes de totale kostnadene å øke med 3,9 %, hvorav lønnsutgiftene endres mest med 4,0 %.

Selvkostoppstilling Reguleringsplaner

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
10*** Lønn	1 358	1 398	1 454	1 512	1 573	1 636	1 701
11*** Varer og tjenester	58	67	69	71	72	74	76
12*** Varer og tjenester	160	15	15	16	16	17	17
Direkte driftsutgifter	1 575	1 481	1 539	1 599	1 662	1 727	1 794
Indirekte kostnader (drift og kapital)	198	188	193	200	206	212	217
Øvrige inntekter	-85	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	1 688	1 669	1 732	1 799	1 868	1 939	2 012
Gebyrinntekter	796	300	433	450	467	485	503
Selvkostresultat	-893	-1 369	-1 299	-1 349	-1 401	-1 454	-1 509
<i>Selvkost dekningsgrad i %</i>	47,1 %	18,0 %	25,0 %	25,0 %	25,0 %	25,0 %	25,0 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
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
<i>Selvkostgrad i %</i>	47,1 %	18,0 %	25,0 %	25,0 %	25,0 %	25,0 %	25,0 %

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 2039. For fullstendig oversikt over hvilke anlegg som er lagt til grunn i selvkostberegningene vises det til kommunens selvkostmodell.

Verdier per 01.01.2019	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringsplaner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
5 års levetid	126 074	165 868	16 149	2 395	5 573	21 565	11 470	349 095
10 års levetid	3 586 382	4 054 100	790 956	0	14 824	57 363	30 511	8 534 136
20 års levetid	18 894 874	109 303 768	761	1 170 248	8 270	32 003	17 022	129 426 946
40 års levetid	70 752 399	126 050 715	3 044	0	33 093	128 056	68 113	197 035 419
50 års levetid	2 754 720	116 807 786	1 003 013	3 352 095	1 072 460	4 149 976	2 207 364	131 347 414
Tomt som ikke avskrives	117 749	431 926	0	0	0	0	0	549 675
Balanseverdier per 01.01.2019	96 232 198	356 814 163	1 813 922	4 524 738	1 134 221	4 388 962	2 334 480	467 242 685

Avskrivninger 2019	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringsplaner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
5 års levetid	-86 968	-120 000	-1 818	-2 395	-2 317	-8 967	-4 769	-227 234
10 års levetid	-465 378	-509 985	-108 100	0	-1 793	-6 938	-3 691	-1 095 885
20 års levetid	-1 793 641	-6 283 938	-54	-64 626	-591	-2 286	-1 216	-8 146 352
40 års levetid	-2 216 626	-4 033 690	-76	0	-827	-3 201	-1 703	-6 256 123
50 års levetid	-73 419	-2 466 178	-25 251	-69 835	-28 583	-110 605	-58 831	-2 832 703
Annen levetid	0	0	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger 2019	-4 636 032	-13 413 791	-135 299	-136 856	-34 112	-131 998	-70 209	-18 558 297

Investeringer (tatt i bruk) 2019	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringsplaner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
5 års levetid	36 703	36 703	642 526	0	3 086	11 943	6 353	737 314
10 års levetid	142 933	207 293	193	0	2 097	8 113	4 315	364 943
20 års levetid	47 424	-863 237	611	0	6 644	25 711	13 675	-769 172
40 års levetid	9 449 524	5 421 348	752	0	8 181	31 657	16 838	14 928 299
50 års levetid	0	0	282 973	0	0	0	0	282 973
Tomt som ikke avskrives	54 145	51 579	0	0	0	0	0	105 724
Investeringer 2019	9 730 728	4 853 685	927 055	0	20 008	77 424	41 181	15 650 081

Verdier per 31.12.2019	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringspl aner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
5 års levetid	75 809	82 571	656 858	0	6 342	24 541	13 053	859 175
10 års levetid	3 263 937	3 751 408	683 049	0	15 128	58 537	31 136	7 803 195
20 års levetid	17 148 657	102 156 592	1 317	1 105 621	14 324	55 428	29 482	120 511 422
40 års levetid	79 039 223	124 793 792	3 720	0	40 447	156 511	83 248	204 116 941
50 års levetid	2 681 301	114 341 608	1 260 735	3 282 260	1 043 877	4 039 370	2 148 533	128 797 684
Annen levetid	2 124 670	51 579	0	0	0	0	0	2 176 249
Tomt som ikke avskrives	117 749	431 926	0	0	0	0	0	549 675
Balanseverdier per 31.12.2019	104 451 346	345 609 476	2 605 679	4 387 881	1 120 117	4 334 388	2 305 452	464 814 340

Grunnlag kalkulatorisk rente 2019	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringspl aner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
5 års levetid	100 942	124 220	336 504	1 197	5 958	23 053	12 262	604 135
10 års levetid	3 425 160	3 902 754	737 002	0	14 976	57 950	30 823	8 168 665
20 års levetid	18 021 766	105 894 055	1 039	1 137 934	11 297	43 715	23 252	125 133 058
40 års levetid	76 322 286	140 603 640	3 382	0	36 770	142 283	75 680	217 184 042
50 års levetid	2 718 010	115 574 697	1 131 874	3 317 178	1 058 169	4 094 673	2 177 948	130 072 549
Tomt som ikke avskrives	117 749	431 926	0	0	0	0	0	549 675
Grunnlag kalkulatorisk rente 2019	100 588 164	366 099 365	2 209 801	4 456 309	1 127 169	4 361 675	2 319 966	481 162 449

Kalkulatorisk rente 2019	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringspl aner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
5 års levetid	2 322	2 857	7 740	28	137	530	282	13 895
10 års levetid	78 779	89 763	16 951	0	344	1 333	709	187 879
20 års levetid	414 501	2 435 563	24	26 172	260	1 005	535	2 878 060
40 års levetid	1 755 413	3 233 884	78	0	846	3 273	1 741	4 995 233
50 års levetid	62 514	2 658 218	26 033	76 295	24 338	94 177	50 093	2 991 669
Kalkulatorisk rente 2019	2 313 528	8 420 285	50 825	102 495	25 925	100 319	53 359	11 066 736

Avskrivninger 2020 - 2039	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringsplaner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
2020	-4 479 154	-13 421 653	-272 870	-134 462	-34 329	-132 840	-70 658	-18 545 966
2021	-5 899 004	-13 890 824	-272 092	-134 462	-34 153	-132 156	-70 294	-20 432 985
2022	-7 777 275	-14 251 284	-336 334	-134 462	-33 980	-131 489	-69 939	-22 734 763
2023	-8 285 682	-14 643 223	-333 893	-134 462	-33 426	-129 344	-68 798	-23 628 828
2024	-8 739 423	-15 063 605	-308 014	-134 462	-33 158	-128 308	-68 247	-24 475 216
2025	-10 422 822	-15 520 277	-151 362	-134 462	-32 421	-125 454	-66 729	-26 453 527
2026	-10 286 287	-15 892 456	-151 362	-134 462	-32 421	-125 454	-66 729	-26 689 171
2027	-10 140 572	-15 742 071	-148 325	-134 462	-31 463	-121 750	-64 759	-26 383 402
2028	-10 036 362	-15 623 089	-100 447	-134 462	-30 752	-118 997	-63 294	-26 107 402
2029	-9 644 650	-15 317 286	-96 109	-134 462	-30 748	-118 981	-63 286	-25 405 522
2030	-9 539 429	-15 170 924	-96 090	-134 462	-30 538	-118 170	-62 854	-25 152 467
2031	-9 258 085	-14 699 780	-96 090	-134 462	-30 538	-118 170	-62 854	-24 399 979
2032	-8 778 521	-14 618 524	-31 090	-134 462	-30 538	-118 170	-62 854	-23 774 160
2033	-8 708 375	-14 293 090	-31 036	-134 462	-29 947	-115 884	-61 638	-23 374 431
2034	-8 591 380	-14 226 258	-31 036	-134 462	-29 947	-115 884	-61 638	-23 190 605
2035	-8 576 352	-13 975 871	-31 036	-134 462	-29 947	-115 884	-61 638	-22 925 190
2036	-8 481 172	-13 235 291	-31 036	-134 462	-29 947	-115 884	-61 638	-22 089 430
2037	-8 442 153	-12 253 696	-31 036	-73 323	-29 947	-115 884	-61 638	-21 007 678
2038	-8 366 298	-10 067 072	-31 036	-73 323	-29 947	-115 884	-61 638	-18 745 198
2039	-8 330 964	-8 680 636	-31 036	-69 835	-29 947	-115 884	-61 638	-17 319 941
Avskrivninger 2020 - 2039	-172 783 962	-280 586 911	-2 611 329	-2 502 328	-628 096	-2 430 472	-1 292 763	-462 835 861

Kalkulatorisk rente 2020 - 2039	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringsplaner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
2020	-1 792 065	-5 148 061	-34 569	-60 489	-15 441	-59 752	-31 782	-7 142 159
2021	-2 628 458	-5 246 784	-35 557	-59 025	-15 069	-58 310	-31 015	-8 074 218
2022	-3 582 384	-5 901 494	-39 918	-63 612	-16 244	-62 857	-33 434	-9 699 943
2023	-4 092 680	-6 460 749	-37 527	-66 594	-17 016	-65 845	-35 023	-10 775 432
2024	-5 001 000	-6 908 231	-33 957	-68 090	-17 418	-67 399	-35 850	-12 131 945
2025	-5 451 340	-6 967 776	-29 822	-65 670	-16 827	-65 115	-34 635	-12 631 186
2026	-5 239 758	-6 839 862	-27 098	-63 250	-16 244	-62 857	-33 434	-12 282 502
2027	-5 043 315	-6 542 551	-24 401	-60 830	-15 669	-60 632	-32 250	-11 779 648
2028	-4 861 724	-6 260 266	-22 162	-58 409	-15 109	-58 466	-31 098	-11 307 233
2029	-4 684 595	-5 981 801	-20 393	-55 989	-14 556	-56 324	-29 959	-10 843 615
2030	-4 511 938	-5 707 407	-18 663	-53 569	-14 004	-54 189	-28 823	-10 388 593
2031	-4 342 760	-5 438 571	-16 933	-51 148	-13 454	-52 062	-27 692	-9 942 621
2032	-4 180 431	-5 174 707	-15 789	-48 728	-12 905	-49 935	-26 561	-9 509 054
2033	-4 023 048	-4 914 502	-15 230	-46 308	-12 360	-47 829	-25 440	-9 084 717
2034	-3 867 351	-4 657 828	-14 671	-43 887	-11 821	-45 743	-24 331	-8 665 631
2035	-3 712 841	-4 404 009	-14 112	-41 467	-11 282	-43 657	-23 221	-8 250 589
2036	-3 559 323	-4 159 108	-13 554	-39 047	-10 743	-41 571	-22 112	-7 845 458
2037	-3 407 014	-3 929 707	-12 995	-37 177	-10 204	-39 485	-21 002	-7 457 584
2038	-3 255 737	-3 728 820	-12 436	-35 857	-9 665	-37 399	-19 893	-7 099 808
2039	-3 105 462	-3 560 091	-11 878	-34 569	-9 126	-35 313	-18 783	-6 775 222
Kalkulatorisk rente 2020 - 2039	-80 343 223	-107 932 326	-451 662	-1 053 714	-275 157	-1 064 743	-566 335	-191 687 160

Investeringer 2020 - 2039	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringsplaner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
2020	50 600 000	19 000 000	0	0	0	0	0	69 600 000
2021	76 600 000	17 100 000	650 000	0	0	0	0	94 350 000
2022	20 600 000	18 600 000	0	0	0	0	0	39 200 000
2023	20 600 000	18 600 000	0	0	0	0	0	39 200 000
2024	70 600 000	18 600 000	0	0	0	0	0	89 200 000
2025	-1 400 000	18 600 000	0	0	0	0	0	17 200 000
2026	-1 400 000	-1 400 000	0	0	0	0	0	-2 800 000
Investeringer 2020 - 2039	236 200 000	109 100 000	650 000	0	0	0	0	345 950 000

Restverdi anleggsmidler UB 2020 - 2039	Vann	Avløp	Feiing	Slamtømming	Reguleringspl aner	Bygge- og eierseksj.-	Oppmåling	Sum
2020	150 572 192	351 187 823	2 332 809	4 253 420	1 085 788	4 201 547	2 234 795	515 868 373
2021	221 273 187	354 396 999	2 710 717	4 118 958	1 051 635	4 069 391	2 164 501	589 785 389
2022	234 095 913	358 745 715	2 374 383	3 984 497	1 017 655	3 937 902	2 094 562	606 250 626
2023	246 410 230	362 702 492	2 040 490	3 850 035	984 229	3 808 557	2 025 764	621 821 798
2024	308 270 808	366 238 887	1 732 476	3 715 573	951 071	3 680 249	1 957 517	686 546 581
2025	296 447 985	369 318 610	1 581 114	3 581 112	918 650	3 554 795	1 890 788	677 293 055
2026	284 761 698	352 026 154	1 429 752	3 446 650	886 230	3 429 340	1 824 059	647 803 884
2027	274 621 126	336 284 083	1 281 427	3 312 189	854 766	3 307 590	1 759 301	621 420 481
2028	264 584 764	320 660 994	1 180 980	3 177 727	824 014	3 188 593	1 696 006	595 313 079
2029	254 940 114	305 343 708	1 084 871	3 043 266	793 267	3 069 612	1 632 720	569 907 557
2030	245 400 685	290 172 784	988 781	2 908 804	762 729	2 951 442	1 569 866	544 755 090
2031	236 142 600	275 473 004	892 691	2 774 342	732 190	2 833 272	1 507 012	520 355 111
2032	227 364 078	260 854 479	861 600	2 639 881	701 652	2 715 103	1 444 158	496 580 952
2033	218 655 704	246 561 389	830 565	2 505 419	671 705	2 599 219	1 382 519	473 206 520
2034	210 064 324	232 335 131	799 529	2 370 958	641 758	2 483 335	1 320 881	450 015 916
2035	201 487 972	218 359 260	768 493	2 236 496	611 810	2 367 451	1 259 243	427 090 726
2036	193 006 800	205 123 970	737 457	2 102 035	581 863	2 251 567	1 197 604	405 001 296
2037	184 564 646	192 870 273	706 421	2 028 712	551 916	2 135 684	1 135 966	383 993 618
2038	176 198 348	182 803 201	675 386	1 955 389	521 968	2 019 800	1 074 328	365 248 420
2039	167 867 384	174 122 565	644 350	1 885 554	492 021	1 903 916	1 012 689	347 928 479
Veid gjennomsnittlig levetid 2019	22	27	16	33	33	33	33	26