

Kommunale gebyr - Budsjett 2022

Askvoll kommune reknar kommunale gebyr i tråd med forskrift om beregning av selvkost.

Sjølvkost inneber at ekstrakostnadene som kommunen påførerast ved å produsere ei bestemt teneste blir dekt av gebyra som brukarane av tenestene betalar. Kommunen har ikkje høve til å tene pengar på tenestene.

Ei anna sentral avgrensing er at overskot frå det enkelte år skal tilbakeførast til abonnentane eller brukarane i form av lågare gebyr innan dei neste fem åra.

Dette betyr at dersom kommunen har bokført eit overskot som er eldre enn fire år, må dette brukas til å redusere gebyra i det kommande budsjettåret. Eksempelvis må eit overskot som stammar frå 2017 i sin heilheit vere disponert innan 2022.

Utfordringar med sjølvkostbudsjettet

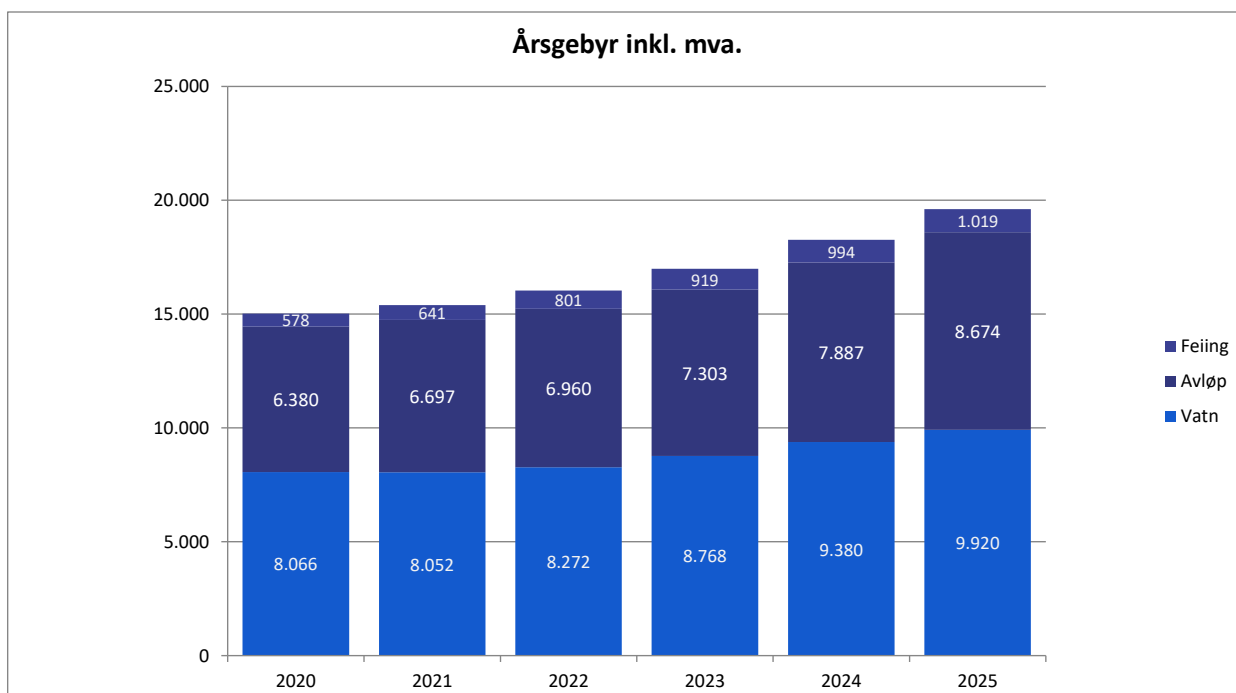
Det er ein rekke faktorar som påverkar sjølvkostresultatet og som ligg utanfor kommunen sin kontroll. Dei viktigaste faktorane er den forventa kalkylerenta i budsjettåret (5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng), kapasitetsavgrensingar ved gjennomføring av planlagde prosjekter, samt usikre utgifter og inntekter. I sum fører dette til at det er utfordrande å treffe med budsjettet.

Generelle føresetnader

Kalkylerenta er anslege å bli 2,25 % i 2022. Budsjettet er utarbeida den 6. oktober 2021. Tala for 2020 er endeleg etterkalkyle, tala for 2021 er prognostiserte verdiar, mens tala for 2022 til 2025 er budsjett-/økonomiplan. Ved behov for ytterlegare grunnlagstal og berekningsmetodar vises det til kommunens sjølvkostmodell Momentum Selvkost Kommune.

Gebyrutvikling for vatn, avløp og feiing

Frå 2021 til 2022 foreslås ein samla gebyrauke på omlag 4,2 %, der feiing aukar mest med 25,0 %. I perioden 2020 til 2025 aukar samla gebyr med kr 4 590, frå kr 15 024 i 2020 til kr 19 613 i 2025. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årlig gebyrauke på 4,5 %. Gebyreksempla for vatn og avløp er basert på eit årlig vassforbruk på 170 kubikkmeter. Gebyrsatsane er inkl. mva.



Gebyrendring frå året før	2022	2023	2024	2025
Vatn	2,7 %	6,0 %	7,0 %	5,8 %
Avløp	3,9 %	4,9 %	8,0 %	10,0 %
Feiing	25,0 %	14,7 %	8,2 %	2,5 %
Samla endring	4,2 %	6,0 %	7,5 %	7,4 %

Askvoll kommune nyttar sjølvkostmodellen Momentum Selvkost Kommune til for- og etterkalkulasjon av kommunale gebyr. Modellen nyttast for tida av fleire enn 300 norske kommuner og selskap.

Forlaget til gebyrsatsar for 2022 er utarbeidd av Askvoll kommune i samarbeid med EnviDan AS som har meir enn 17 års erfaring med sjølvkostberekningar og -rådgjeving og brei erfaring rundt alle problemstillingar knytt til sjølvkost.

Private planer - 2020 til 2026

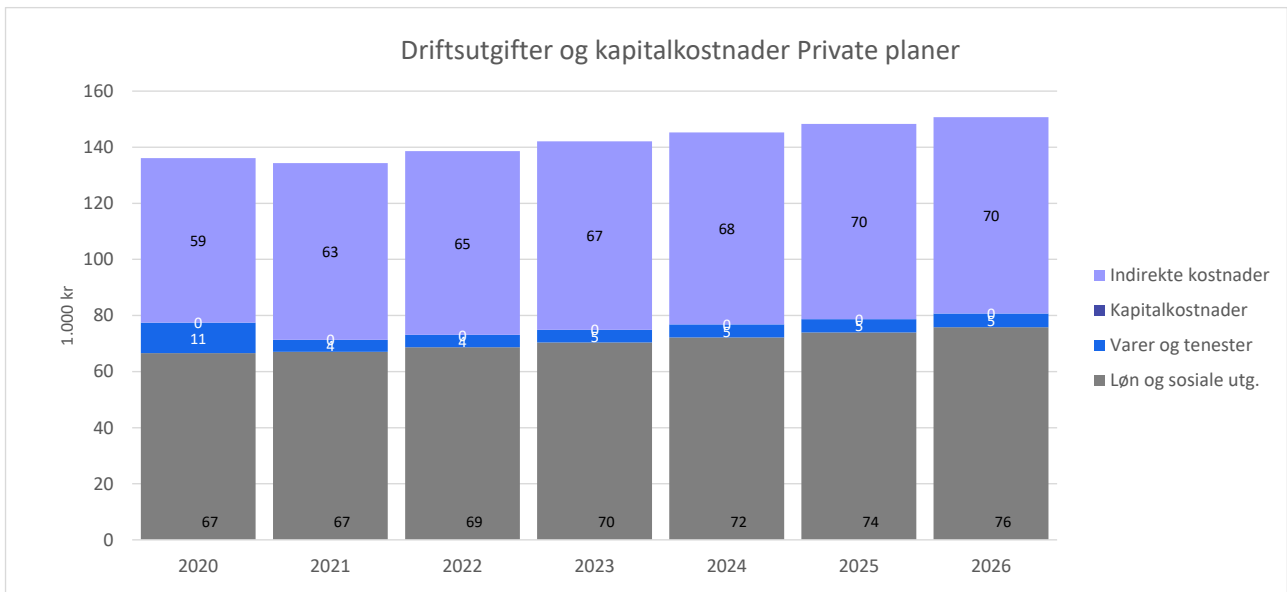
Gebyrstatsar - Private planer 2020 til 2026

Gebyrinntektene for kommunen sine myndighetsoppgåver svinger normalt ein del, fordi dei avheng av kor mange og kva for typar saker kommunen får til behandling kvart år. Dekningsgraden viser kor mykje gebyra dekker av kommunen sine kostnader på tenesteområdet. For årene etter 2021 viser tabellen kva for inntekter kommunen må ha for å oppnå vedtatt kostnadsdekning.

Driftsinntekter, Private planer (ekskl. mva.)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Driftsinntekter	0	60.000	138.578	142.105	145.260	148.269	150.732
<i>Endring frå året før</i>			131,0 %	2,5 %	2,2 %	2,1 %	1,7 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Private planer

Diagrammet nedanfor viser den forventa utviklinga av kostnadene for private planer i Askvoll kommune frem mot 2026.



Frå 2021 til 2022 forventast dei totale kostnadene å auke med 2,5 %, der indirekte kostnader auker mest med omtrent 2 000 kroner. Hovudinntekt er art "16200 anna sal av varer, tenester, gebyr u. avg. m/opdg" som utgjør 100,0 % av gebyrinntektene.

Sjølvkostoppstilling Private planer

Sjølvkostrekneskap (1.000 kr)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
10*** Løn	67	67	69	70	72	74	76
11*** Varer og tenester	4	4	4	5	5	5	5
12*** Varer og tenester	7	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	77	71	73	75	77	79	81
Indirekte kostnader (drift og kapital)	59	63	65	67	68	70	70
Gebyrgrunnlag	136	134	139	142	145	148	151
Gebyrinntekter	0	60	139	142	145	148	151
Sjølvkostresultat	-136	-74	-0	0	0	-0	0
<i>Sjølvkost dekningsgrad i %</i>	0,0 %	44,7 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Sjølvkostfond/framførbart underskot (1.000 kr)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sjølvkostfond 01.01	-0	0	0	0	0	0	0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	0	0	0	0	0	0	0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt sjølvkostfond	-0	0	0	0	0	0	0
Sjølvkostfond 31.12	-0	0	0	0	0	0	0
<i>Sjølvkostgrad i %</i>	0,0 %	44,7 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Byggesak - 2020 til 2026

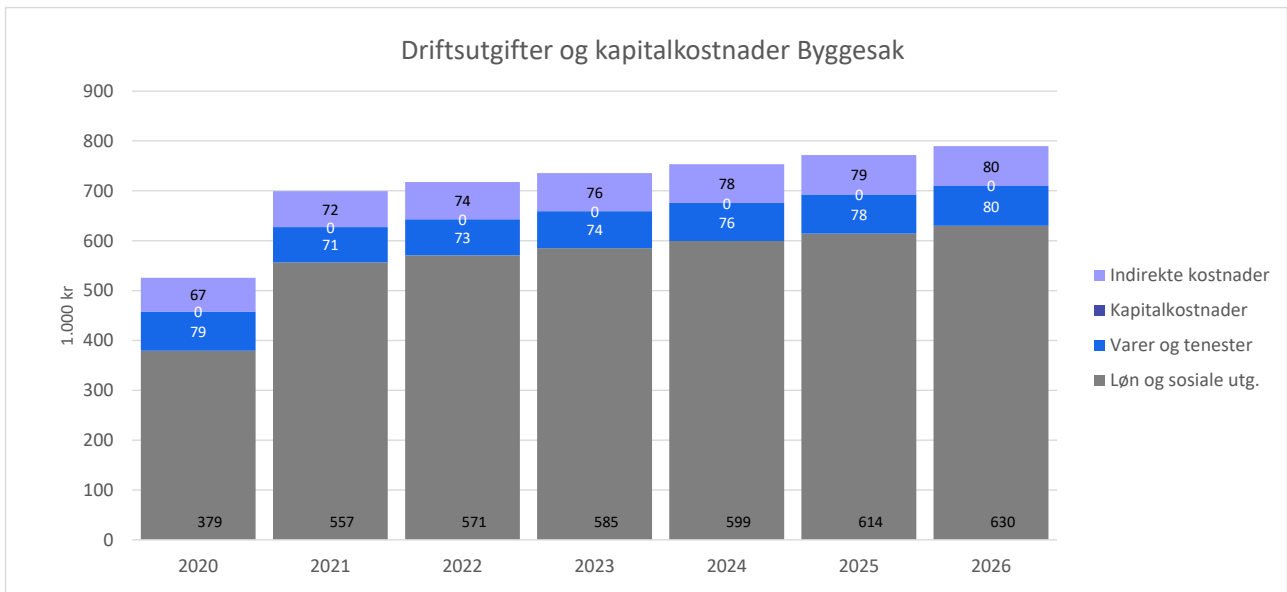
Gebyrsatsar - Byggesak 2020 til 2026

Gebyrinntektene for kommunen sine myndighetsoppgåver svinger normalt ein del, fordi dei avheng av kor mange og kva for typar saker kommunen får til behandling kvart år. Dekningsgraden viser kor mykje gebyra dekker av kommunen sine kostnader på tenesteområdet. For årene etter 2021 viser tabellen kva for inntekter kommunen må ha for å oppnå vedtatt kostnadsdekning.

Driftsinntekter, Byggesak (ekskl. mva.)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Driftsinntekter	534.183	600.000	717.696	735.695	753.554	771.771	789.821
Endring frå året før		12,3 %	19,6 %	2,5 %	2,4 %	2,4 %	2,3 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Byggesak

Diagrammet nedanfor viser den forventa utviklinga av kostnadene for byggesak i Askvoll kommune frem mot 2026.



Frå 2021 til 2022 forventast dei totale kostnadene å auke med 2,5 %, der lønsutgiftene auker mest med omtrent 14 000 kroner. Hovudinntekt er art "16200 anna sal av varer, tenester, gebyr u. avg. m/opdgd" som utgjir 100,0 % av gebyrinntektene.

Sjølvkostoppstilling Byggesak

Sjølvkostrekneskap (1.000 kr)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
10*** Løn	379	557	571	585	599	614	630
11*** Varer og tenester	59	66	67	69	71	73	74
12*** Varer og tenester	20	5	5	5	5	6	6
14*** Overføringsutgifter	33	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	491	628	643	659	676	693	710
Indirekte kostnader (drift og kapital)	67	72	74	76	78	79	80
Gebyrgrunnlag	558	699	718	736	754	772	790
Gebyrinntekter	534	600	718	736	754	772	790
Sjølvkostresultat	-24	-99	0	0	0	-0	-0
Sjølvkost dekningsgrad i %	95,7 %	85,8 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Sjølvkostfond/framførbart underskot (1.000 kr)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sjølvkostfond 01.01	0	0	0	0	0	0	0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	0	0	0	0	0	0	0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt sjølvkostfond	0	0	0	0	0	0	0
Sjølvkostfond 31.12	0	0	0	0	0	0	0
Sjølvkostgrad i %	95,7 %	85,8 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Oppmåling - 2020 til 2026

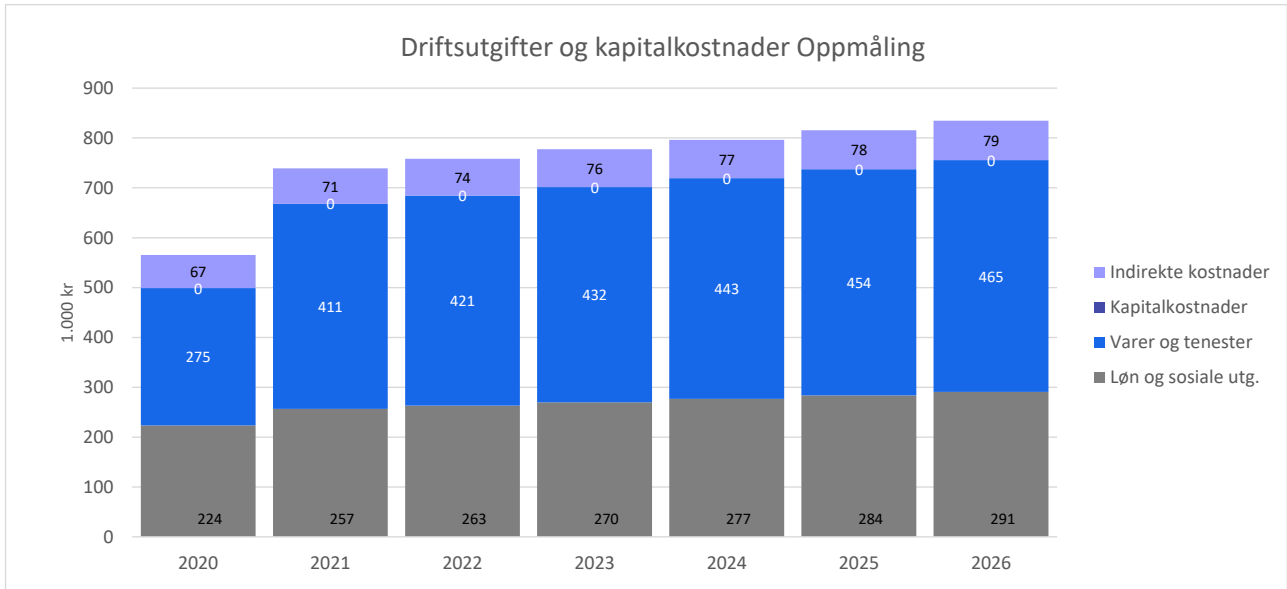
Gebysatsar - Oppmåling 2020 til 2026

Gebyrinntektene for kommunen sine myndighetsoppgåver svinger normalt ein del, fordi dei avheng av kor mange og kva for typar saker kommunen får til behandling kvart år. Dekningsgraden viser kor mykje gebyra dekker av kommunen sine kostnader på tenesteområdet. For årene etter 2021 viser tabellen kva for inntekter kommunen må ha for å oppnå vedtatt kostnadsdekning.

Driftsinntekter, Oppmåling (ekskl. mva.)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Driftsinntekter	412.189	545.000	758.240	777.255	796.208	815.491	834.634
Endring frå året før		32,2 %	39,1 %	2,5 %	2,4 %	2,4 %	2,3 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Oppmåling

Diagrammet nedanfor viser den forventa utviklinga av kostnadene for oppmåling i Askvoll kommune frem mot 2026.



Frå 2021 til 2022 forventast dei totale kostnadene å auke med 2,5 %, der utgifter til varer og tenester auker mest med omtrent 10 000 kroner. Hovudinntekt er art "16200 anna sal av varer, tenester, gebyr u. avg. m/opdg" som utgjør 100,0 % av gebyrinntektene.

Sjølvkostoppstilling Oppmåling

Sjølvkostrekneskap (1.000 kr)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
10*** Løn	224	257	263	270	277	284	291
11*** Varer og tenester	81	108	111	113	116	119	122
12*** Varer og tenester	9	3	3	3	3	3	3
13*** Tenester som erstattar kommunal egenpr	185	300	308	315	323	331	339
14*** Overføringsutgifter	50	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	549	668	685	702	719	737	756
Indirekte kostnader (drift og kapital)	67	71	74	76	77	78	79
Gebyrgrunnlag	615	739	758	777	796	815	835
Gebyrinntekter	412	545	758	777	796	815	835
Sjølvkostresultat	-203	-194	0	-0	0	-0	0
Sjølvkost dekningsgrad i %	67,0 %	73,7 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Sjølvkostfond/framførbart underskot (1.000 kr)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sjølvkostfond 01.01	-0	0	0	0	0	0	0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	0	0	0	0	0	0	0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt sjølvkostfond	-0	0	0	0	0	0	0
Sjølvkostfond 31.12	-0	0	0	0	0	0	0
Sjølvkostgrad i %	67,0 %	73,7 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %