

Kommunale gebyrer - Budsjett 2021

Alvdal 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.

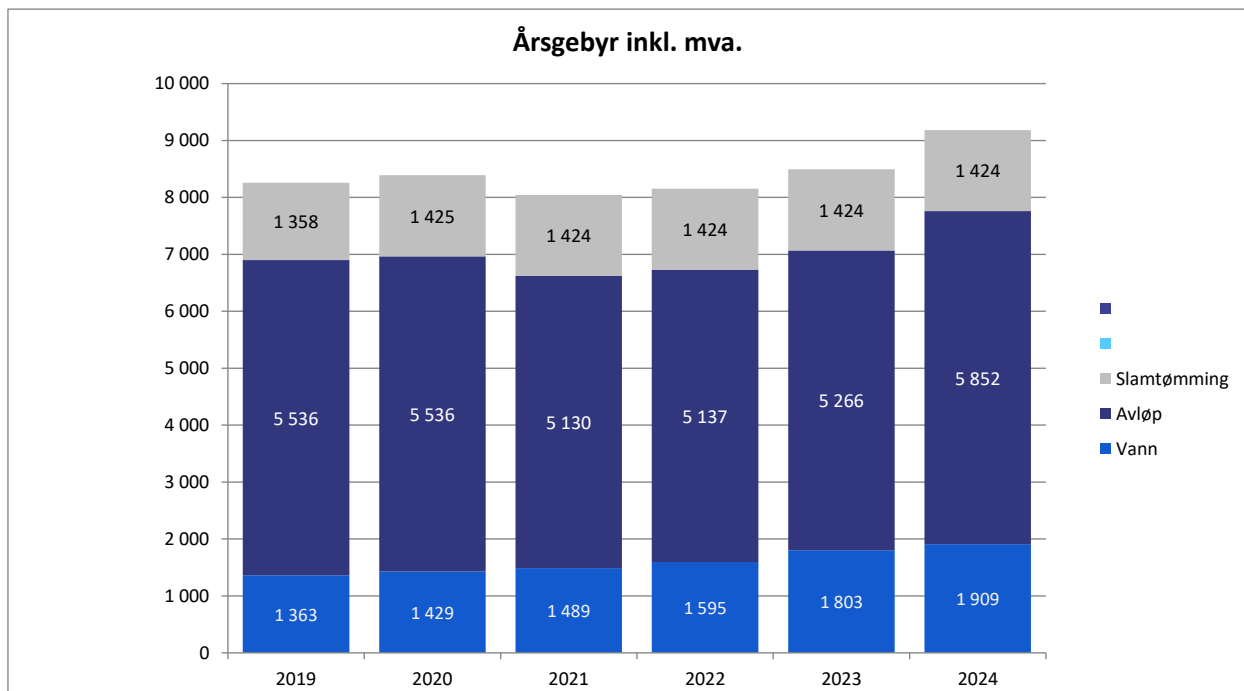
Generelle forutsetninger

Kalkylerenten er anslått å bli 1,28 % i 2021. Budsjettet er utarbeidet den 3. august 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 slamtømming

Fra 2020 til 2021 foreslås en samlet gebyrreduksjon på rundt -4,1 %, hvor vann øker mest med 4,2 %. Avløp reduseres mest med 7,3 %. I perioden 2019 til 2024 øker samlet gebyr med kr 928, fra kr 8 256 i 2019 til kr 9 184 i 2024. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 10,1 %. Gebyrseksemplene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 150 kubikkmeter.

Gebyrsatsene er inkl. mva.



Gebyrendring fra året før	2021	2022	2023	2024
Vann	4,2 %	7,1 %	13,0 %	5,9 %
Avløp	-7,3 %	0,1 %	2,5 %	11,1 %
Slamtømming	-0,1 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Samlet endring	-4,1 %	1,4 %	4,1 %	8,1 %

Alvdal 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 Alvdal 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.

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Anleggsoversikt - Alvdal kommune

Tabellene nedenfor viser en oversikt over anleggene som er relevante for selvkosttjenestene i Alvdal 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

Verdier per 01.01.2019	Vann	Avløp	Sum
5 års levetid	23 043	23 043	46 086
10 års levetid	857 062	489 883	1 346 944
20 års levetid	1 722 882	2 506 481	4 717 748
40 års levetid	6 173 952	8 255 333	14 429 285
50 års levetid	10 646	10 646	141 001
Annen levetid	0	0	26 470 117
Tomt som ikke avskrives	0	41 508	41 508
Balanseverdier per 01.01.2019	8 787 584	11 326 894	47 192 690

Avskrivninger 2019	Vann	Avløp	Sum
5 års levetid	-5 761	-5 761	-11 522
10 års levetid	-177 679	-82 903	-260 581
20 års levetid	-164 901	-639 868	-829 188
40 års levetid	-163 124	-237 187	-400 312
50 års levetid	-217	-217	-2 878
Annen levetid	0	0	-774 665
Avskrivninger 2019	-511 682	-965 935	-2 279 145

Investeringer (tatt i bruk) 2019	Vann	Avløp	Sum
20 års levetid	141	141	6 063
40 års levetid	876 415	760 526	1 636 941
Investeringer 2019	876 556	760 667	1 643 004

Verdier per 31.12.2019	Vann	Avløp	Sum
5 års levetid	17 282	17 282	34 565
10 års levetid	679 383	406 980	1 086 363
20 års levetid	1 558 122	1 866 755	3 894 623
40 års levetid	6 689 812	8 778 672	15 468 483
50 års levetid	10 429	10 429	138 124
Annen levetid	0	0	25 695 452
Tomt som ikke avskrives	0	41 508	41 508
Balanseverdier per 31.12.2019	8 955 027	11 121 626	46 359 117

Grunnlag kalkulatorisk rente 2019	Vann	Avløp	Sum
5 års levetid	20 163	20 163	40 326
10 års levetid	768 222	448 431	1 216 654
20 års levetid	1 640 502	2 228 126	4 347 693
40 års levetid	6 431 882	8 517 002	14 948 884
50 års levetid	10 537	10 537	139 563
Annen levetid	0	0	26 082 784
Tomt som ikke avskrives	0	41 508	41 508
Grunnlag kalkulatorisk rente 2019	8 871 306	11 224 260	46 775 903

Kalkulatorisk rente 2019	Vann	Avløp	Sum
5 års levetid	464	464	927
10 års levetid	17 669	10 314	27 983
20 års levetid	37 732	51 247	99 997
40 års levetid	147 933	195 891	343 824
50 års levetid	242	242	3 210
Annen levetid	0	0	599 904
Kalkulatorisk rente 2019	204 040	258 158	1 075 846

Avskrivninger 2020 - 2039	Vann	Avløp	Sum
2020	-533 599	-972 406	-2 307 821
2021	-588 735	-788 285	-2 178 836
2022	-643 382	-886 708	-2 331 906
2023	-696 570	-896 157	-2 394 544
2024	-567 870	-1 848 228	-3 217 915
2025	-680 370	-1 948 228	-3 430 415
2026	-780 370	-2 048 228	-3 630 415
2027	-880 370	-2 148 228	-3 830 415
2028	-980 370	-2 248 228	-4 030 415
2029	-1 037 255	-2 325 628	-4 164 700
2030	-1 027 769	-2 325 628	-4 155 214
2031	-997 254	-2 143 628	-3 942 699
2032	-956 568	-2 101 128	-3 859 512
2033	-893 569	-2 091 128	-3 737 126
2034	-886 569	-2 081 128	-3 720 126
2035	-889 069	-2 081 128	-3 722 626
2036	-889 069	-2 081 128	-3 722 626
2037	-889 069	-2 081 128	-3 722 626
2038	-889 069	-2 081 128	-3 675 103
2039	-889 069	-2 031 329	-3 600 885
Avskrivninger 2020 - 2039	-16 595 970	-37 208 808	-69 375 927

Kalkulatorisk rente 2020 - 2039	Vann	Avløp	Sum
2020	-138 030	-161 532	-648 963
2021	-153 433	-185 311	-659 765
2022	-199 634	-253 834	-795 787
2023	-238 522	-453 699	-1 053 753
2024	-278 128	-662 290	-1 314 544
2025	-333 830	-696 969	-1 391 695
2026	-387 778	-729 999	-1 465 443
2027	-440 077	-761 378	-1 535 891
2028	-490 726	-791 107	-1 603 039
2029	-507 081	-786 373	-1 601 429
2030	-490 044	-748 000	-1 532 791
2031	-473 338	-711 129	-1 465 982
2032	-457 219	-676 109	-1 401 614
2033	-441 955	-641 523	-1 338 942
2034	-427 269	-607 102	-1 277 420
2035	-412 620	-572 764	-1 216 017
2036	-397 951	-538 425	-1 154 594
2037	-383 281	-504 086	-1 093 171
2038	-368 611	-469 748	-1 032 139
2039	-353 942	-435 820	-972 112
Kalkulatorisk rente 2020 - 2039	-7 373 469	-11 387 198	-24 555 089

Investeringer 2020 - 2039	Vann	Avløp	Sum
2020	3 172 406	2 559 836	5 732 242
2021	2 400 000	3 300 000	5 700 000
2022	8 000 000	600 000	8 600 000
2023	0	20 100 000	20 100 000
2024	8 000 000	0	8 000 000
2025	8 000 000	0	8 000 000
2026	8 000 000	0	8 000 000
2027	8 000 000	0	8 000 000
2028	8 000 000	0	8 000 000
Investeringer 2020 - 2039	53 572 406	26 559 836	80 132 242

Restverdi anleggsmidler UB 2020 - 2039	Vann	Avløp	Sum
2020	11 593 834	12 709 056	49 783 538
2021	13 405 099	15 220 771	53 304 702
2022	20 761 717	14 934 063	59 572 795
2023	20 065 147	34 137 906	77 278 251
2024	27 497 276	32 289 678	82 060 336
2025	34 816 906	30 341 449	86 629 921
2026	42 036 536	28 293 221	90 999 506
2027	49 156 165	26 144 993	95 169 092
2028	56 175 795	23 896 765	99 138 677
2029	55 138 540	21 571 137	94 973 977
2030	54 110 770	19 245 509	90 818 763
2031	53 113 516	17 101 880	86 876 064
2032	52 156 948	15 000 752	83 016 552
2033	51 263 379	12 909 624	79 279 425
2034	50 376 810	10 828 496	75 559 299
2035	49 487 741	8 747 368	71 836 673
2036	48 598 671	6 666 240	68 114 047
2037	47 709 602	4 585 111	64 391 420
2038	46 820 533	2 503 983	60 716 317
2039	45 931 464	472 654	57 115 433

Veid gjennomsnittlig levetid 2019	17	12	21
-----------------------------------	----	----	-----------