

# Kommunale gebyrer - Budsjett 2025

Storfjord 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 2020 i sin helhet være disponert innen 2025.

## Utfordringer med selvkostbudsjettet

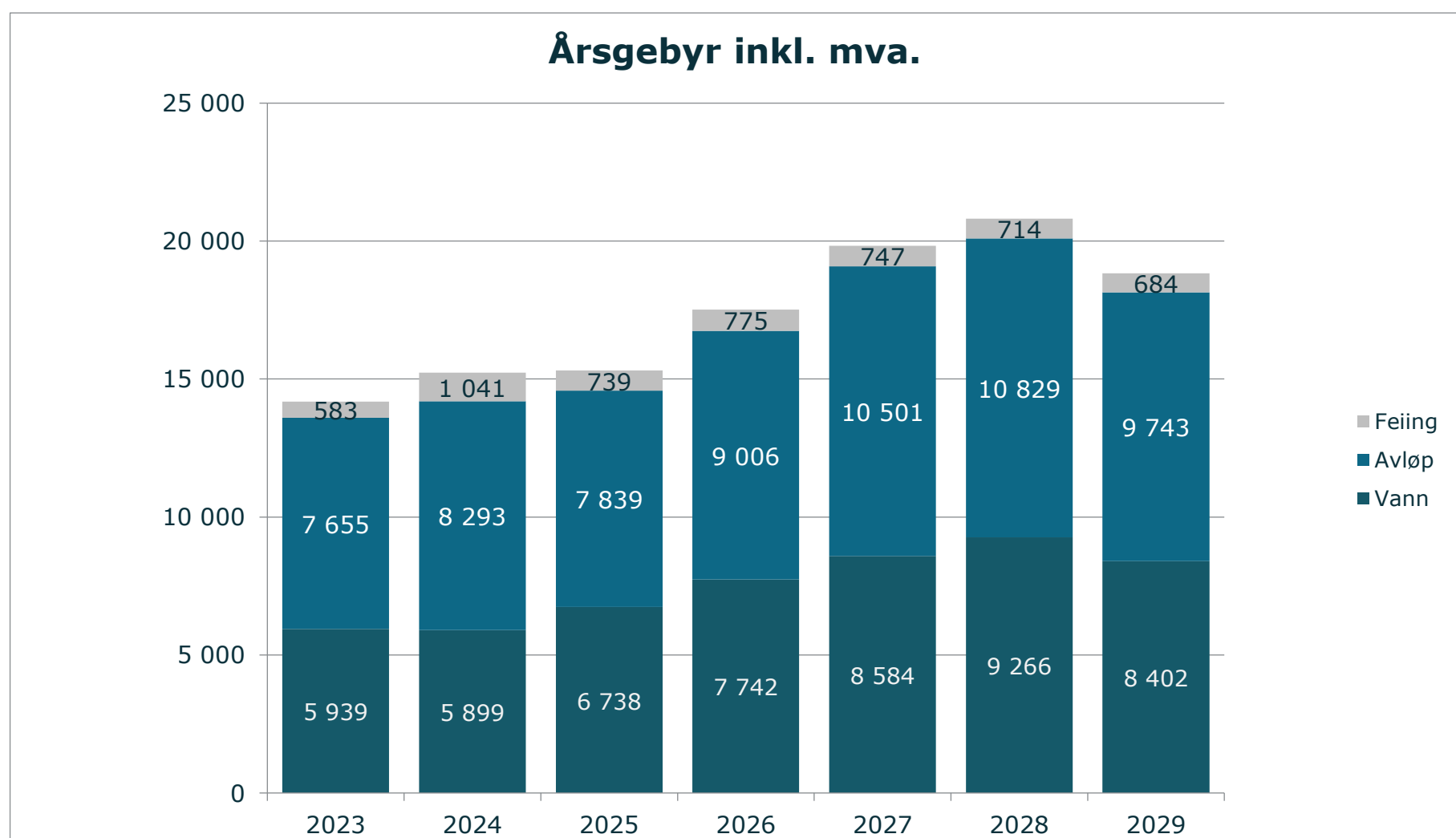
Det er en rekke faktorer som påvirker selvkostresultatet og som ligger utenfor kommunens kontroll. De viktigste faktorene er budsjettårets forventede kalkylerente (5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng), kapasitetsbegrensninger ved gjennomføring av planlagte prosjekter, samt usikre utgifter og inntekter. I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

## Generelle forutsetninger

Kalkylerenten er anslått å bli 4,01 % i 2025. Budsjettet er utarbeidet den 9. september 2024. Tallene for 2023 viser endelig etterkalkyle, tallene for 2024 er prognostiserte verdier, mens tallene for 2025 til 2028 er budsjett-/økonomiplan. Ved behov for ytterligere grunnlagstall og beregningsmetoder henvises det til kommunens selvkostmodell Momentum Selvkost Kommune.

## Gebyrutvikling for vann, avløp, feiing og plansaker (private)

Fra 2024 til 2025 foreslås en samlet gebyrøkning på rundt 0,5 %, hvor vann øker mest i prosent med 14,2 %. Feiing reduseres med 29,1 %. I perioden 2023 til 2028 øker samlet gebyr med kr 6 631, fra kr 14 177 i 2023 til kr 20 808 i 2028. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 8,0 %. Gebyreksemplene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 120 kubikkmeter. Gebyrsatsene er inkl. mva. for gebyrområder hvor det er aktuelt.



Gebyrøring fra året før	2025	2026	2027	2028	2029
Vann	14,2 %	14,9 %	10,9 %	7,9 %	-9,3 %
Avløp	-5,5 %	14,9 %	16,6 %	3,1 %	-10,0 %
Feiing	-29,1 %	4,9 %	-3,6 %	-4,5 %	-4,2 %
<b>Samlet endring</b>	<b>0,5 %</b>	<b>14,4 %</b>	<b>13,2 %</b>	<b>4,9 %</b>	<b>-9,5 %</b>

Storfjord 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 2025 er utarbeidet av Storfjord kommune i samarbeid med Momentum by Visma som har mer enn 20 års erfaring med selvkostberegninger og rådgivning og bred erfaring rundt alle problemstillinger knyttet til selvkost.

## Vann - 2023 til 2029

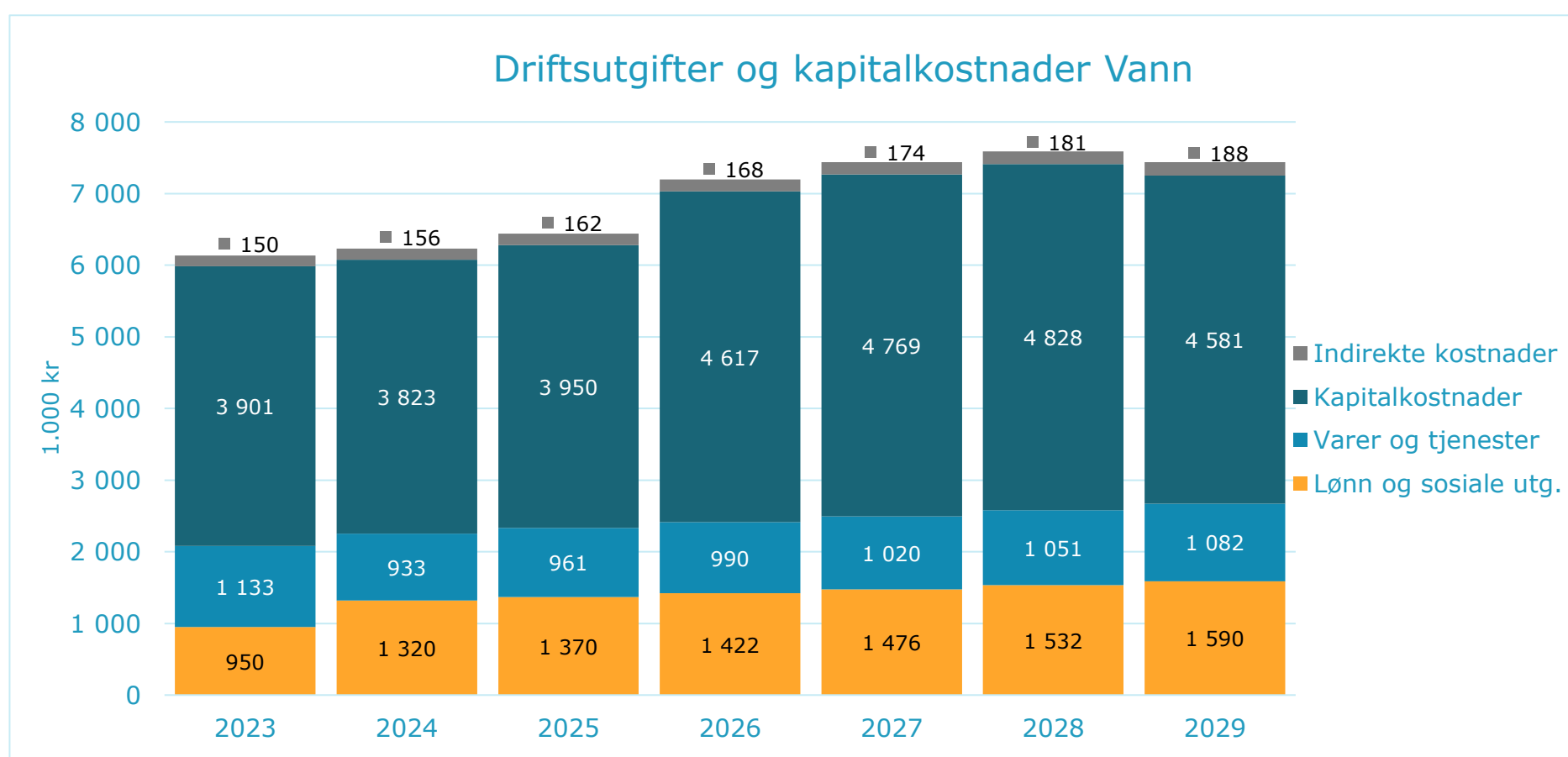
### Gebyrsetter - Vann 2023 til 2029

De samlede gebyrinntektene for vann i Storfjord kommune er ment å dekke alle kostnadene kommunen har ved å yte tjenesten. Årsgebyret er todelt, bestående av et fast abonnementsgebyr og et variabelt forbruksgebyr. For 2025 er det beregnet at abonnementsgebyret bør settes til 5 004 kroner og forbruksgebyret bør settes til 14,45 kroner/m<sup>3</sup> for å dekke kommunens forventede kostnader. Det gir et samlet årsgebyr på 6 738 kroner for en standardabonnet med årlig vannforbruk på 120 m<sup>3</sup>.

Gebyrsetter, Vann (inkl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Abonnementsgebyr (kr/abonnet)	4 595	4 496	5 004	5 750	6 376	6 883	4 736
Endring, abonnementsgebyr		-2,1 %	11,3 %	14,9 %	10,9 %	7,9 %	-31,2 %
Forbruksgebyr (kr/m <sup>3</sup> )	11,20	11,69	14,45	16,60	18,40	19,86	30,55
Endring, forbruksgebyr		4,4 %	23,6 %	14,9 %	10,8 %	7,9 %	53,8 %
<b>Årsgebyr ved 120 m<sup>3</sup> årlig forbruk</b>	<b>5 939</b>	<b>5 899</b>	<b>6 738</b>	<b>7 742</b>	<b>8 584</b>	<b>9 266</b>	<b>8 402</b>
Endring fra året før		-0,7 %	14,2 %	14,9 %	10,9 %	7,9 %	-9,3 %

### Driftsutgifter og kapitalkostnader Vann

Diagrammet nedenfor viser den forventede utviklingen av kostnadene for vann i Storfjord kommune frem mot 2029.



Fra 2024 til 2025 forventes de totale kostnadene å øke med 3,37 %, hvorav kapitalkostnadene øker mest med omtrent 127 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 61,30 % av de totale kostnadene og forventes å øke med 0,6 millioner kr fra 2025 til 2029 som følge av planlagte investeringer.

### Selvkostoppstilling Vann

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10*** Lønn	950	1 320	1 370	1 422	1 476	1 532	1 590
11*** Varer og tjenester	623	545	561	578	595	613	631
12*** Varer og tjenester	510	389	400	412	425	438	451
<b>Direkte driftsutgifter</b>	<b>2 083</b>	<b>2 253</b>	<b>2 331</b>	<b>2 412</b>	<b>2 496</b>	<b>2 583</b>	<b>2 672</b>
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	2 006	1 995	1 980	2 318	2 412	2 535	2 388
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	1 894	1 828	1 969	2 299	2 356	2 292	2 193
<b>Sum kapitalkostnader</b>	<b>3 901</b>	<b>3 823</b>	<b>3 950</b>	<b>4 617</b>	<b>4 769</b>	<b>4 828</b>	<b>4 581</b>
Indirekte kostnader (drift og kapital)	150	156	162	168	174	181	188
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-44	-6	-6	-6	-6	-6	-6
<b>Gebyrgrunnlag</b>	<b>6 090</b>	<b>6 226</b>	<b>6 437</b>	<b>7 191</b>	<b>7 433</b>	<b>7 585</b>	<b>7 435</b>
<b>Gebyrinntekter</b>	<b>5 512</b>	<b>5 248</b>	<b>6 159</b>	<b>7 121</b>	<b>7 954</b>	<b>8 654</b>	<b>8 313</b>
Herav tilknytningsgebyr	287	100	150	150	150	150	150
<b>Selvkostresultat</b>	<b>-578</b>	<b>-978</b>	<b>-278</b>	<b>-70</b>	<b>521</b>	<b>1 068</b>	<b>877</b>
Selvkost dekningsgrad i %	90,51 %	84,29 %	95,69 %	99,02 %	107,00 %	114,08 %	111,80 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>-183</b>	<b>-782</b>	<b>-1 814</b>	<b>-2 171</b>	<b>-2 329</b>	<b>-1 891</b>	<b>-877</b>
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-578	-978	-278	-70	521	1 068	877
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	-20	-54	-78	-88	-83	-55	-18
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>-782</b>	<b>-1 814</b>	<b>-2 171</b>	<b>-2 329</b>	<b>-1 891</b>	<b>-877</b>	<b>-18</b>

## Avløp - 2023 til 2029

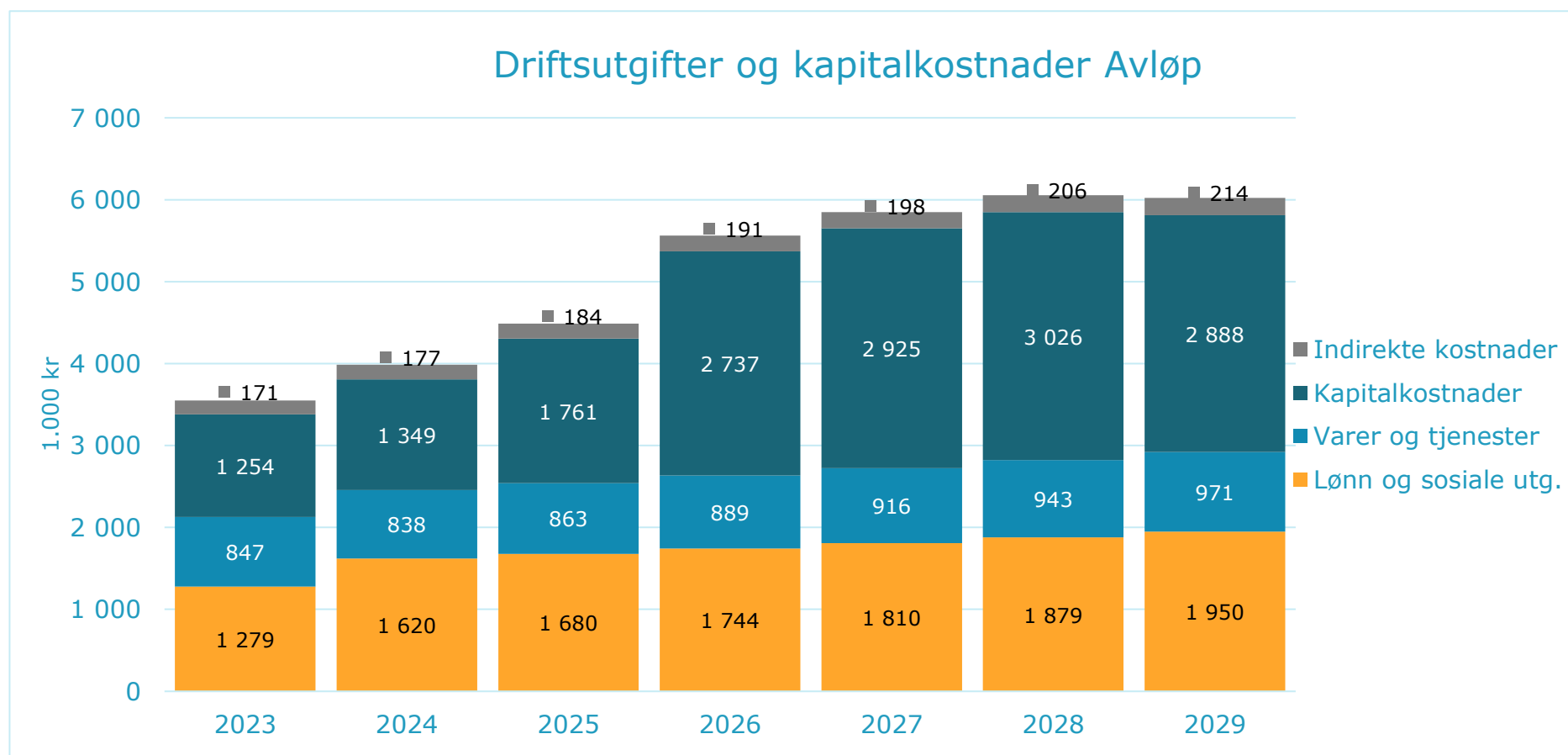
### Gebyrsetter - Avløp 2023 til 2029

De samlede gebyrinntektene for avløp i Storfjord kommune er ment å dekke alle kostnadene kommunen har ved å yte tjenesten. Årsgebyret er todelt, bestående av et fast abonnementsgebyr og et variabelt forbruksgebyr. For 2025 er det beregnet at abonnementsgebyret bør settes til 6 284 kroner og forbruksgebyret bør settes til 12,96 kroner/m<sup>3</sup> for å dekke kommunens forventede kostnader. Det gir et samlet årsgebyr på 7 839 kroner for en standardabonnent med årlig vannforbruk på 120 m<sup>3</sup>.

Gebyrsetter, Avløp (inkl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Abonnementsgebyr (kr/abonnent)	5 849	6 409	6 284	7 218	8 416	8 678	6 064
Endring, abonnementsgebyr		9,6 %	-2,0 %	14,9 %	16,6 %	3,1 %	-30,1 %
Forbruksgebyr (kr/m <sup>3</sup> )	15,05	15,70	12,96	14,90	17,38	17,93	30,66
Endring, forbruksgebyr		4,3 %	-17,4 %	14,9 %	16,6 %	3,2 %	71,1 %
<b>Årsgebyr ved 120 m<sup>3</sup> årlig forbruk</b>	<b>7 655</b>	<b>8 293</b>	<b>7 839</b>	<b>9 006</b>	<b>10 501</b>	<b>10 829</b>	<b>9 743</b>
Endring fra året før		8,3 %	-5,5 %	14,9 %	16,6 %	3,1 %	-10,0 %

### Driftsutgifter og kapitalkostnader Avløp

Diagrammet nedenfor viser den forventede utviklingen av kostnadene for avløp i Storfjord kommune frem mot 2029.



Fra 2024 til 2025 forventes de totale kostnadene å øke med 13,06 %, hvorav kapitalkostnadene øker mest med omtrent 412 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 39,24 % av de totale kostnadene og forventes å øke med 1,1 millioner kr fra 2025 til 2029 som følge av planlagte investeringer.

### Selvkostoppstilling Avløp

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10*** Lønn	1 279	1 620	1 680	1 744	1 810	1 879	1 950
11*** Varer og tjenester	625	659	679	699	720	742	764
12*** Varer og tjenester	222	179	184	190	195	201	207
15*** Finansutgifter mv. ekskl. 155 og 159	0	0	0	0	0	0	0
<b>Direkte driftsutgifter</b>	<b>2 126</b>	<b>2 458</b>	<b>2 543</b>	<b>2 633</b>	<b>2 726</b>	<b>2 822</b>	<b>2 922</b>
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	756	753	759	1 278	1 284	1 358	1 273
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	499	596	1 002	1 459	1 641	1 667	1 615
<b>Sum kapitalkostnader</b>	<b>1 254</b>	<b>1 349</b>	<b>1 761</b>	<b>2 737</b>	<b>2 925</b>	<b>3 026</b>	<b>2 888</b>
Indirekte kostnader (drift og kapital)	171	177	184	191	198	206	214
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-36	-137	0	0	0	0	0
<b>Gebyrgrunnlag</b>	<b>3 515</b>	<b>3 847</b>	<b>4 488</b>	<b>5 561</b>	<b>5 849</b>	<b>6 053</b>	<b>6 023</b>
<b>Gebyrinntekter</b>	<b>3 732</b>	<b>4 078</b>	<b>4 072</b>	<b>4 731</b>	<b>5 581</b>	<b>5 847</b>	<b>5 900</b>
Herav tilknytningsgebyr	192	0	182	182	182	182	182
<b>Selvkostresultat</b>	<b>217</b>	<b>231</b>	<b>-416</b>	<b>-830</b>	<b>-268</b>	<b>-207</b>	<b>-123</b>
Selvkost dekningsgrad i %	106,18 %	105,99 %	90,73 %	85,07 %	95,42 %	96,59 %	97,96 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>1 152</b>	<b>1 423</b>	<b>1 719</b>	<b>1 364</b>	<b>571</b>	<b>321</b>	<b>123</b>
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	217	231	-416	-830	-268	-207	-123
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	54	66	61	38	17	9	2
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>1 423</b>	<b>1 719</b>	<b>1 364</b>	<b>571</b>	<b>321</b>	<b>123</b>	<b>2</b>

## Feiing - 2023 til 2029

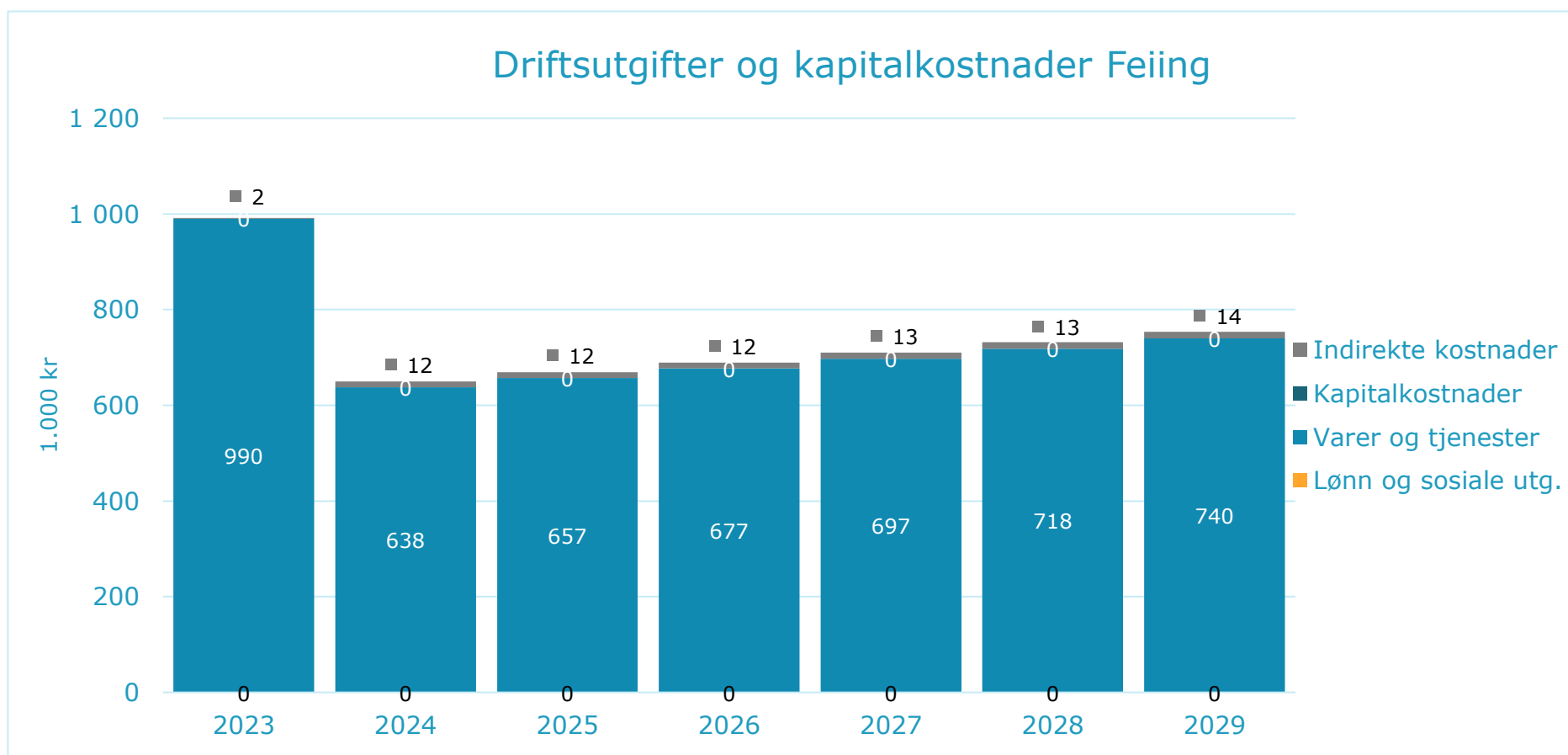
### Gebyrsetter - Feiing 2023 til 2029

De samlede gebyrinntektene for feiing i Storfjord kommune er ment å dekke alle kostnadene kommunen har ved å yte tjenesten. For 2025 er det beregnet at normalgebyret ("standardgebyret") for feiing bør settes til 739 kroner for å dekke kommunens forventede kostnader. Dette er en endring på -303 kroner fra 2024 til 2025. Normalgebyret som er vist i tabellen nedenfor er 527 Feiegebyr Bolig 1 pipe. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori.

Gebyrsetter, Feiing (ekskl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Normalgebyr (kr/vare)	583	1 041	739	775	747	714	684
Endring fra året før		78,6 %	-29,1 %	4,9 %	-3,6 %	-4,5 %	-4,2 %

### Driftsutgifter og kapitalkostnader Feiing

Diagrammet nedenfor viser den forventede utviklingen av kostnadene for feiing i Storfjord kommune frem mot 2029.



Fra 2024 til 2025 forventes de totale kostnadene å øke med 3,00 %, hvorav utgifter til varer og tjenester øker mest med omtrent 19 000 kroner.

### Selvkostoppstilling Feiing

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
11*** Varer og tjenester	80	44	45	47	48	50	51
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenpro	910	594	612	630	649	669	689
<b>Direkte driftsutgifter</b>	<b>990</b>	<b>638</b>	<b>657</b>	<b>677</b>	<b>697</b>	<b>718</b>	<b>740</b>
Indirekte kostnader (drift og kapital)	2	12	12	12	13	13	14
<b>Gebyrgrunnlag</b>	<b>992</b>	<b>650</b>	<b>669</b>	<b>690</b>	<b>710</b>	<b>732</b>	<b>754</b>
<b>Gebyrinntekter</b>	<b>828</b>	<b>1 149</b>	<b>815</b>	<b>855</b>	<b>825</b>	<b>788</b>	<b>755</b>
<b>Selvkostresultat</b>	<b>-164</b>	<b>499</b>	<b>146</b>	<b>166</b>	<b>114</b>	<b>56</b>	<b>1</b>
Selvkost dekningsgrad i %	83,51 %	176,83 %	121,81 %	124,02 %	116,08 %	107,67 %	100,15 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>-725</b>	<b>-923</b>	<b>-453</b>	<b>-322</b>	<b>-166</b>	<b>-56</b>	<b>-1</b>
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-164	499	146	166	114	56	1
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	-35	-29	-15	-10	-4	-1	-0
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>-923</b>	<b>-453</b>	<b>-322</b>	<b>-166</b>	<b>-56</b>	<b>-1</b>	<b>-0</b>