

Kommunale gebyrer - Budsjett 2021

Rennebu 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

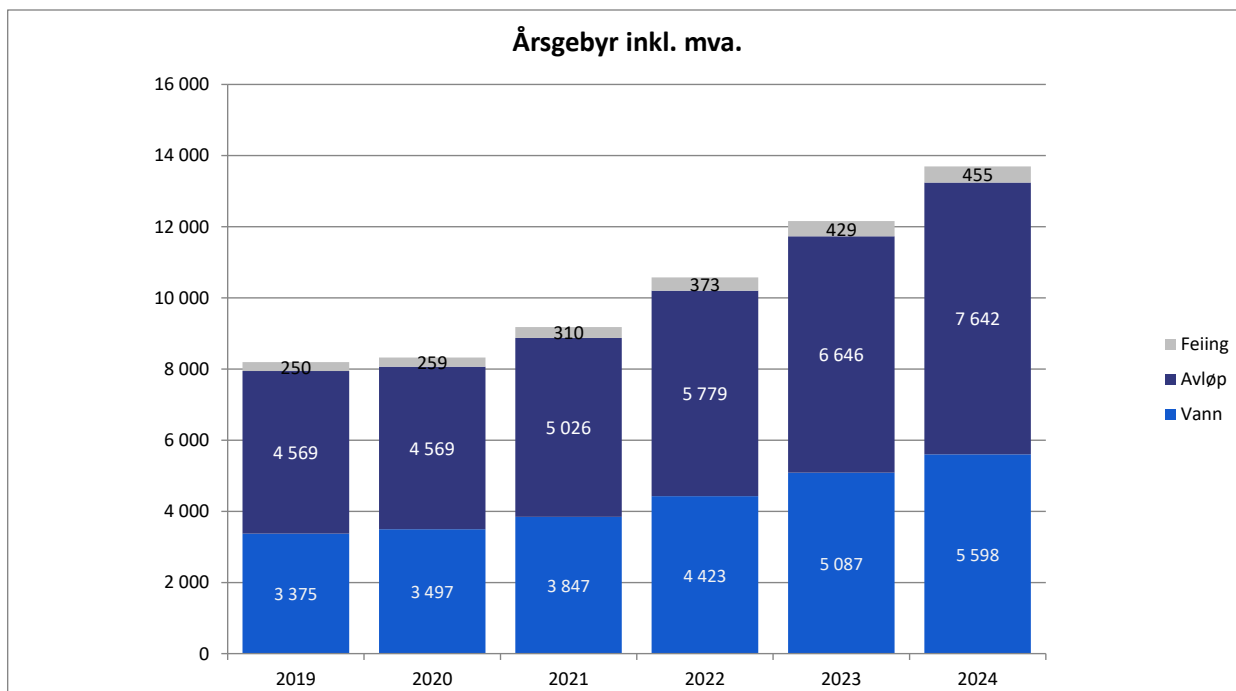
Det er en rekke faktorer som påvirker selvkostresultatet og som ligger utenfor kommunens kontroll. De viktigste faktorene er budsjettårets forventede kalkylerente (5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng), kapasitetsbegrensninger ved gjennomføring av planlagte prosjekter, samt usikre utgifter og inntekter. I 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 1. oktober 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 10,3 %, hvor feiing øker mest med 19,8 %. I perioden 2019 til 2024 øker samlet gebyr med kr 5 501, fra kr 8 194 i 2019 til kr 13 695 i 2024. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 8,9 %. Gebyrseksemplene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 225 kubikkmeter. Gebyrsatsene er inkl. mva.



Gebyrøring fra året før	2021	2022	2023	2024
Vann	10,0 %	15,0 %	15,0 %	10,0 %
Avløp	10,0 %	15,0 %	15,0 %	15,0 %
Feiing	19,8 %	20,2 %	15,1 %	6,1 %
Samlet endring	10,3 %	15,2 %	15,0 %	12,6 %

Rennebu 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 Rennebu 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.

Anleggsoversikt - Rennebu kommune

Tabellene nedenfor viser en oversikt over anleggene som er relevante for selvkosttjenestene i Rennebu 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	Private planforslag	Bygge- og delesaksbeha	Oppmåling	Sum
10 års levetid	0	0	0	0	0	45 000	45 000
20 års levetid	1 991 729	750 178	0	0	0	0	2 741 907
Annen levetid	535 096	385 361	0	0	380 440	589 613	1 890 510
Balanseverdier per 01.01.2019	2 526 825	1 135 539	0	0	380 440	634 613	4 677 416

Avskrivninger 2019	Vann	Avløp	Feiing	Private planforslag	Bygge- og delesaksbeha	Oppmåling	Sum
10 års levetid	0	0	0	0	0	-9 000	-9 000
20 års levetid	-171 035	-67 904	0	0	0	0	-238 939
Annen levetid	-31 332	-86 667	0	0	-31 703	-84 230	-233 933
Avskrivninger 2019	-202 367	-154 571	0	0	-31 703	-93 230	-481 872

Investeringer (tatt i bruk) 2019	Vann	Avløp	Feiing	Private planforslag	Bygge- og delesaksbeha	Oppmåling	Sum
10 års levetid	252 500	252 500	0	0	0	0	505 000
Investeringer 2019	252 500	252 500	0	0	0	0	505 000

Verdier per 31.12.2019	Vann	Avløp	Feiing	Private planforslag	Bygge- og delesaksbeha	Oppmåling	Sum
10 års levetid	252 500	252 500	0	0	0	36 000	541 000
20 års levetid	1 820 694	682 274	0	0	0	0	2 502 968
Annen levetid	503 763	298 694	0	0	348 737	505 383	1 656 576
Balanseverdier per 31.12.2019	2 576 957	1 233 468	0	0	348 737	541 383	4 700 544

Grunnlag kalkulatorisk rente 2019	Vann	Avløp	Feiing	Private planforslag	Bygge- og delesaksbeha	Oppmåling	Sum
10 års levetid	126 250	126 250	0	0	0	40 500	293 000
20 års levetid	1 906 211	716 226	0	0	0	0	2 622 437
Annen levetid	519 430	342 027	0	0	364 588	547 498	1 773 543
Grunnlag kalkulatorisk rente 2019	2 551 891	1 184 503	0	0	364 588	587 998	4 688 980

Kalkulatorisk rente 2019	Vann	Avløp	Feiing	Private planforslag	Bygge- og delesaksbeha	Oppmåling	Sum
10 års levetid	2 904	2 904	0	0	0	932	6 739
20 års levetid	43 843	16 473	0	0	0	0	60 316
Annen levetid	11 947	7 867	0	0	8 386	12 592	40 791
Kalkulatorisk rente 2019	58 693	27 244	0	0	8 386	13 524	107 847

Avskrivninger 2020 - 2039	Vann	Avløp	Feiing	Private planforslag	Bygge- og delesaksbeha	Oppmåling	Sum
2020	-227 617	-164 515	0	0	-31 703	-93 230	-517 066
2021	-227 617	-153 392	0	0	-31 703	-93 230	-505 943
2022	-410 117	-2 215 892	0	0	-31 703	-118 230	-2 775 943
2023	-792 617	-2 314 295	0	0	-31 703	-153 230	-3 291 846
2024	-805 117	-2 326 795	0	0	-31 703	-144 230	-3 307 846
2025	-814 745	-2 339 295	0	0	-31 703	-144 230	-3 329 974
2026	-814 745	-2 339 295	0	0	-31 703	-60 000	-3 245 743
2027	-814 745	-2 339 295	0	0	-31 703	-60 000	-3 245 743
2028	-814 745	-2 339 295	0	0	-31 703	-60 000	-3 245 743
2029	-814 745	-2 339 295	0	0	-31 703	-60 000	-3 245 743
2030	-732 157	-2 314 045	0	0	-31 703	-60 000	-3 137 905
2031	-631 649	-2 261 851	0	0	0	-60 000	-2 953 500
2032	-454 901	-2 260 646	0	0	0	-35 000	-2 750 546
2033	-381 332	-2 215 550	0	0	0	0	-2 596 883
2034	-381 332	-2 211 448	0	0	0	0	-2 592 780
2035	-381 332	-2 211 448	0	0	0	0	-2 592 780
2036	-352 446	-2 207 279	0	0	0	0	-2 559 726
2037	-350 000	-2 204 833	0	0	0	0	-2 554 833
2038	-350 000	-2 200 000	0	0	0	0	-2 550 000
2039	-350 000	-2 200 000	0	0	0	0	-2 550 000
Avskrivninger 2020 - 2039	-10 901 957	-41 158 468	0	0	-348 737	-1 141 383	-53 550 544

Kalkulatorisk rente 2020 - 2039	Vann	Avløp	Feiing	Private planforslag	Bygge- og delesaksbeha	Oppmåling	Sum
2020	-34 484	-19 617	0	0	-4 660	-6 927	-65 688
2021	-47 031	-313 616	0	0	-4 247	-7 424	-372 318
2022	-168 252	-691 705	0	0	-4 231	-11 317	-875 504
2023	-288 410	-752 973	0	0	-4 042	-12 921	-1 058 347
2024	-299 996	-764 496	0	0	-3 709	-11 004	-1 079 205
2025	-289 917	-727 001	0	0	-3 139	-8 408	-1 028 465
2026	-275 252	-684 893	0	0	-2 568	-6 570	-969 283
2027	-260 586	-642 786	0	0	-1 997	-5 490	-910 860
2028	-245 921	-600 679	0	0	-1 427	-4 410	-852 436
2029	-231 255	-558 571	0	0	-856	-3 330	-794 013
2030	-217 333	-516 691	0	0	-285	-2 250	-736 560
2031	-205 059	-475 508	0	0	0	-1 170	-681 737
2032	-195 280	-434 806	0	0	0	-315	-630 401
2033	-187 754	-394 520	0	0	0	0	-582 274

2034	-180 890	-354 677	0	0	0	0	-535 567
2035	-174 026	-314 871	0	0	0	0	-488 897
2036	-167 422	-275 103	0	0	0	0	-442 525
2037	-161 100	-235 394	0	0	0	0	-396 494
2038	-154 800	-195 750	0	0	0	0	-350 550
2039	-148 500	-156 150	0	0	0	0	-304 650
Kalkulatorisk rente 2020 - 2039	-3 933 268	-9 109 806	0	0	-31 161	-81 536	-13 155 772

Investeringer 2020 - 2039	Vann	Avløp	Feiing	Private planforslag	Bygge- og delesaksbeha	Oppmåling	Sum
2020	0	500 000	0	0	0	0	500 000
2021	2 200 000	41 500 000	0	0	0	250 000	43 950 000
2022	13 200 000	4 500 000	0	0	0	350 000	18 050 000
2023	500 000	500 000	0	0	0	0	1 000 000
2024	500 000	500 000	0	0	0	0	1 000 000
Investeringer 2020 - 2039	16 400 000	47 500 000	0	0	0	600 000	64 500 000

Restverdi anleggsmidler UB 2020 - 2039	Vann	Avløp	Feiing	Private planforslag	Bygge- og delesaksbeha	Oppmåling	Sum
2020	2 349 340	1 568 953	0	0	317 033	448 152	4 683 479
2021	4 321 723	42 915 561	0	0	285 330	604 922	48 127 536
2022	17 111 606	45 199 669	0	0	253 627	836 691	63 401 593
2023	16 818 989	43 385 373	0	0	221 923	683 461	61 109 747
2024	16 513 872	41 558 578	0	0	190 220	539 230	58 801 900
2025	15 699 127	39 219 283	0	0	158 517	395 000	55 471 927
2026	14 884 383	36 879 987	0	0	126 813	335 000	52 226 183
2027	14 069 638	34 540 692	0	0	95 110	275 000	48 980 440
2028	13 254 893	32 201 397	0	0	63 407	215 000	45 734 697
2029	12 440 149	29 862 101	0	0	31 703	155 000	42 488 954
2030	11 707 992	27 548 056	0	0	0	95 000	39 351 048
2031	11 076 344	25 286 205	0	0	0	35 000	36 397 549
2032	10 621 443	23 025 559	0	0	0	-0	33 647 002
2033	10 240 111	20 810 009	0	0	0	-0	31 050 120
2034	9 858 778	18 598 561	0	0	0	-0	28 457 339
2035	9 477 446	16 387 113	0	0	0	-0	25 864 559
2036	9 125 000	14 179 833	0	0	0	-0	23 304 833
2037	8 775 000	11 975 000	0	0	0	-0	20 750 000
2038	8 425 000	9 775 000	0	0	0	-0	18 200 000
2039	8 075 000	7 575 000	0	0	0	-0	15 650 000

Veid gjennomsnittlig levetid 2019	13	8	0	0	12	6	10
-----------------------------------	----	---	---	---	----	---	----