

Kommunale gebyr - Budsjett 2023

Sogndal 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 2018 i sin heilheit vere disponert innan 2023.

Utfordringar med sjølvkostbudsjettet

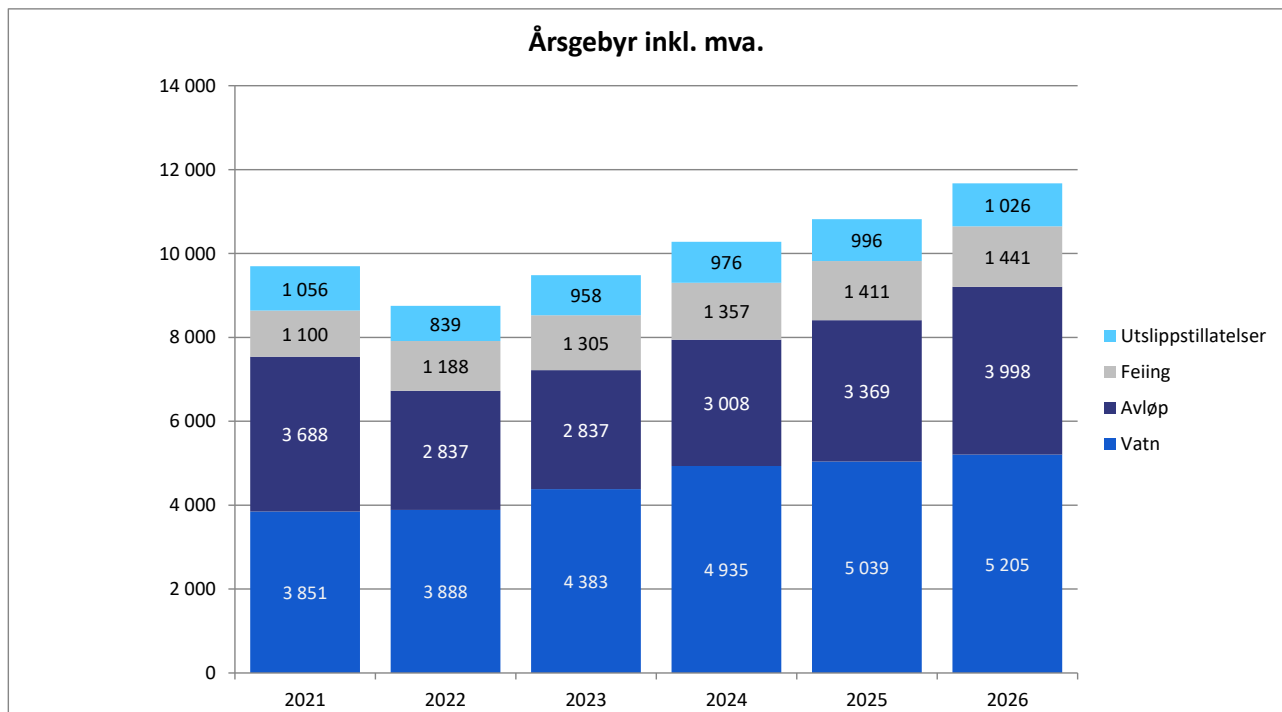
Det er ein rekke faktorar som påverkar sjølvkostresultatet og som ligg utanfor kommunen sin kontroll. Dei viktigaste faktorane er den forventa kalkylerenta i budsjettåret (5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng), kapasitetsavgrensingar ved gjennomføring av planlagde prosjekter, samt usikre utgifter og inntekter.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

Generelle føresetnader

Kalkylerenta er anslege å bli 4,22 % i 2023. Budsjettet er utarbeida den 22. juni 2022. Tala for 2021 er endeleg etterkalkyle, tala for 2022 er prognostiserte verdiar, mens tala for 2023 til 2026 er budsjett-/økonomiplan. Ved behov for ytterlegare grunnlagstal og berekningsmetodar vises det til kommunens sjølvkostmodell Momentum Selvkost Kommune.

Gebyrutvikling for vatn, avløp, feiing og utslippstillatelser

Frå 2022 til 2023 foreslås ein samla gebyrauke på omlag 8,4 %, der utslippstillatelser aukar mest med 14,2 %. I perioden 2021 til 2026 aukar samla gebyr med kr 1 975, frå kr 9 695 i 2021 til kr 11 670 i 2026. Dette svarar til ein gjennomsnittleg årlig gebyrauke på 3,1 %. Gebyreksempla for vatn og avløp er basert på eit årlig vassforbruk på 120 kubikkmeter. Gebyrsatsane er inkl. mva.



Gebyrendring frå året før	2023	2024	2025	2026
Vatn	12,7 %	12,6 %	2,1 %	3,3 %
Avløp	0,0 %	6,0 %	12,0 %	18,7 %
Feiing	9,9 %	4,0 %	4,0 %	2,1 %
Utslippstillatelser	14,2 %	1,9 %	2,0 %	3,0 %
Samla endring	8,4 %	8,4 %	5,2 %	7,9 %

Sogndal 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.

Forslaget til gebyrsatsar for 2023 er utarbeidd av Sogndal kommune i samarbeid med Momentum Solutions AS som har meir enn 18 års erfaring med sjølvkostberekningar og rådgjeving og brei erfaring rundt alle problemstillingar knytt til sjølvkost.

Vatn - 2021 til 2027

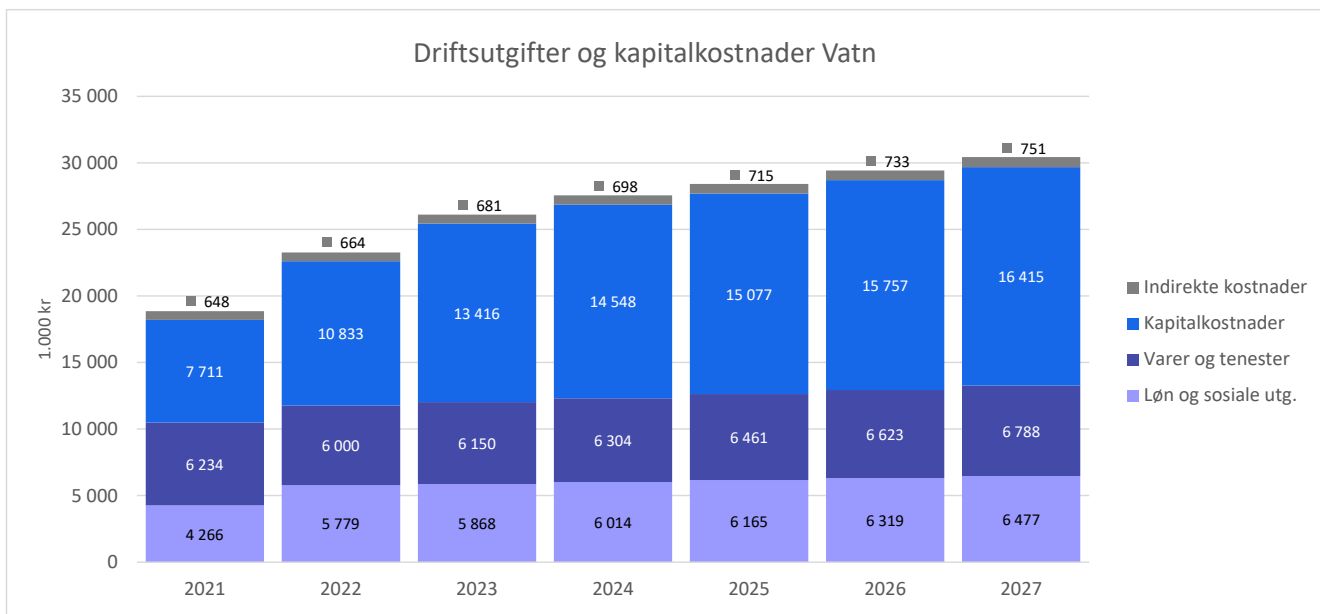
Gebyrtsatsar - Vatn 2021 til 2027

Dei samla gebyrinntektene for vatn i Sogndal kommune er meint å dekkje alle kostnadene kommunen har ved å yte tenesten. Årsgebyret er todelt, bestående av eit fast abonnementsgebyr og eit variabelt forbruksgebyr. For 2023 er det rekna ut at abonnementsgebyret bør setjast til 2 204 kroner og forbruksgebyret bør setjast til 18,16 kroner/m³ for å dekkje kommunens forventa kostnader. Det gir eit samla årsgebyr på 4 383 kroner for ein standardabbonnent med årleg vassforbruk på 120 m³.

Gebyrtsatsar, Vatn (inkl. mva.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Abonnementsgebyr (kr/abbonnent)	2 261	1 934	2 204	2 476	2 524	2 603	2 664
Endring, abonnementsgebyr		-14,5 %	14,0 %	12,4 %	1,9 %	3,1 %	2,4 %
Forbruksgebyr (kr/m ³)	13,25	16,29	18,16	20,49	20,96	21,69	22,28
Endring, forbruksgebyr		22,9 %	11,5 %	12,8 %	2,3 %	3,5 %	2,7 %
Årsgebyr ved 120 m³ årleg forbruk	3 851	3 888	4 383	4 935	5 039	5 205	5 337
Endring frå året før		1,0 %	12,7 %	12,6 %	2,1 %	3,3 %	2,5 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Vatn

Diagrammet nedanfor viser den forventa utviklinga av kostnadene for vatn i Sogndal kommune frem mot 2027.



Frå 2022 til 2023 forventast dei totale kostnadene å auke med 12,3 %, der kapitalkostnadene auker mest med omtrent 2 584 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 26,6 % av dei totale kostnadene og forventast å auke med 3,0 millioner kr frå 2023 til 2027 som følgje av planlagde investeringar.

Sjølvkostoppstilling Vatn

Sjølvkostrekneskap (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
10*** Løn	4 266	5 779	5 868	6 014	6 165	6 319	6 477
11*** Varer og tenester	2 516	3 000	3 075	3 152	3 231	3 311	3 394
12*** Varer og tenester	2 410	3 000	3 075	3 152	3 231	3 311	3 394
13*** Tenester som erstattar kommunal egenpro	1 308	0	0	0	0	0	0
14*** Overføringsutgifter	641	405	405	405	405	405	405
Direkte driftsutgifter	11 140	12 184	12 423	12 723	13 031	13 347	13 670
Direkte kalkulatoriske avskrivningar	5 237	5 609	6 355	7 085	7 452	7 847	8 160
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	2 474	5 224	7 062	7 463	7 624	7 910	8 255
Sum kapitalkostnader	7 711	10 833	13 416	14 548	15 077	15 757	16 415
Indirekte kostnader (drift og kapital)	648	664	681	698	715	733	751
Øvrige inntekter	-335	-34	0	0	0	0	0
+/- Andre inntekter og kostnader	2	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	19 166	23 648	26 520	27 969	28 823	29 837	30 837
Gebyrinntekter	21 318	23 128	24 641	27 844	28 667	29 837	30 837
Sjølvkostresultat	2 152	-520	-1 879	-125	-156	0	0
Sjølvkost dekningsgrad i %	111,2 %	97,8 %	92,9 %	99,6 %	99,5 %	100,0 %	100,0 %
Sjølvkostfond/framførbart underskot (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Sjølvkostfond 01.01	357	2 536	2 099	269	153	0	0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	2 152	-520	-1 879	-125	-156	0	0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt sjølvkostfond	28	83	49	8	3	0	0
Sjølvkostfond 31.12	2 536	2 099	269	153	0	0	0

Avløp - 2021 til 2027

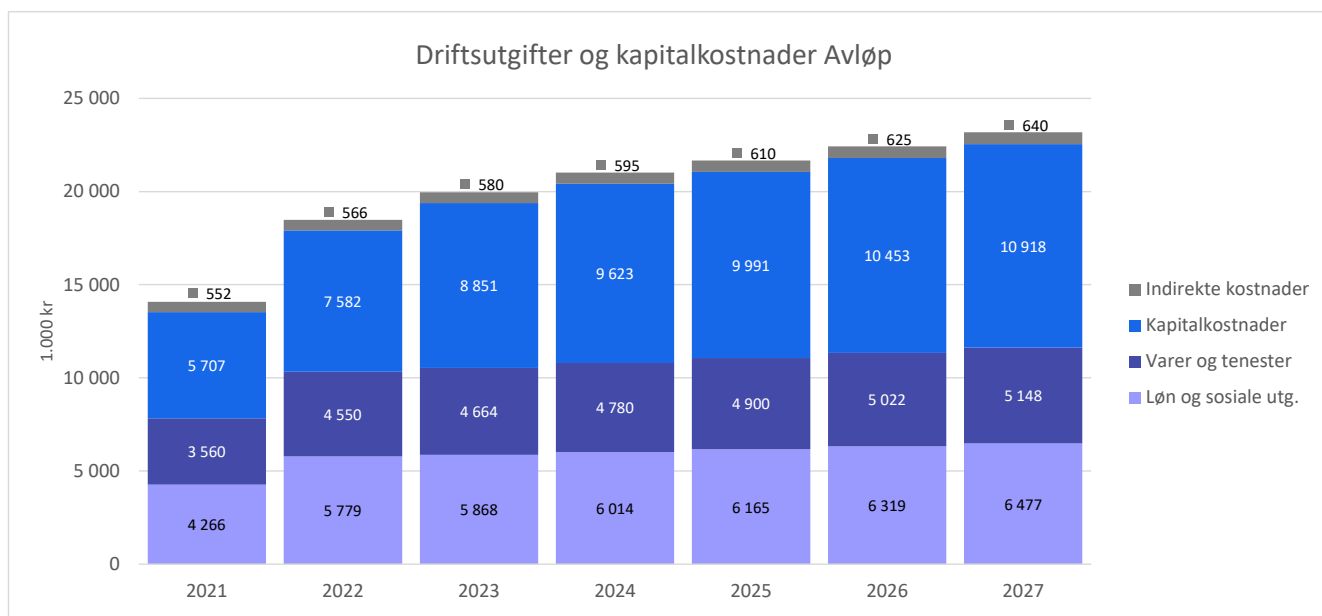
Gebysatsar - Avløp 2021 til 2027

Dei samla gebyrinntektene for avløp i Sogndal kommune er meint å dekkje alle kostnadene kommunen har ved å yte tenesten. Årsgebyret er todelt, bestående av eit fast abonnementsgebyr og eit variabelt forbruksgebyr. For 2023 er det rekna ut at abonnementsgebyret bør setjast til 1 415 kroner og forbruksgebyret bør setjast til 11,85 kroner/m³ for å dekkje kommunens forventa kostnader. Det gir eit samla årsgebyr på 2 837 kroner for ein standardabbonent med årleg vassforbruk på 120 m³.

Gebysatsar, Avløp (inkl. mva.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Abonnementsgebyr (kr/abbonent)	2 188	1 408	1 415	1 498	1 674	1 984	2 160
Endring, abonnementsgebyr		-35,7 %	0,5 %	5,8 %	11,8 %	18,5 %	8,9 %
Forbruksgebyr (kr/m ³)	12,50	11,91	11,85	12,59	14,13	16,79	18,36
Endring, forbruksgebyr		-4,7 %	-0,5 %	6,2 %	12,2 %	18,8 %	9,4 %
Årsgebyr ved 120 m³ årleg forbruk	3 688	2 837	2 837	3 008	3 369	3 998	4 364
Endring frå året før		-23,1 %	0,0 %	6,0 %	12,0 %	18,7 %	9,1 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Avløp

Diagrammet nedanfor viser den forventa utviklinga av kostnadene for avløp i Sogndal kommune frem mot 2027.



Frå 2022 til 2023 forventast dei totale kostnadene å auke med 7,6 %, der kapitalkostnadene auker mest med omtrent 1 268 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 23,8 % av dei totale kostnadene og forventast å auke med 2,1 millioner kr frå 2023 til 2027 som følge av planlagde investeringar.

Sjølvkostoppstilling Avløp

Sjølvkostrekneskap (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
10*** Løn	4 266	5 779	5 868	6 014	6 165	6 319	6 477
11*** Varer og tenester	1 374	1 800	1 845	1 891	1 938	1 987	2 037
12*** Varer og tenester	1 479	2 500	2 563	2 627	2 692	2 760	2 829
13*** Tenester som erstattar kommunal egenpro	707	250	256	263	269	276	283
14*** Overføringsutgifter	0	100	0	0	0	0	0
15*** Finansutgifter mv. ekskl. 155 og 159	0	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	7 825	10 429	10 532	10 795	11 065	11 341	11 625
Direkte kalkulatoriske avskrivningar	3 776	3 874	4 098	4 617	4 875	5 143	5 374
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	1 931	3 709	4 752	5 005	5 116	5 310	5 543
Sum kapitalkostnader	5 707	7 582	8 851	9 623	9 991	10 453	10 918
Indirekte kostnader (drift og kapital)	552	566	580	595	610	625	640
Øvrige inntekter	-44	0	0	0	0	0	0
+/- Andre inntekter og kostnader	-1	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	14 040	18 578	19 962	21 012	21 665	22 419	23 183
Gebyrinntekter	18 403	15 698	14 859	15 842	17 794	21 130	23 183
Sjølvkostresultat	4 364	-2 880	-5 103	-5 170	-3 871	-1 289	-0
Sjølvkost dekningsgrad i %	131,1 %	84,5 %	74,4 %	75,4 %	82,1 %	94,3 %	100,0 %
Sjølvkostfond/framførbart underskot (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Sjølvkostfond 01.01	12 164	16 808	14 486	9 886	5 014	1 265	0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	4 364	-2 880	-5 103	-5 170	-3 871	-1 289	-0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt sjølvkostfond	281	557	504	297	122	24	-0
Sjølvkostfond 31.12	16 808	14 486	9 886	5 014	1 265	0	0

Renovasjon - 2021 til 2027

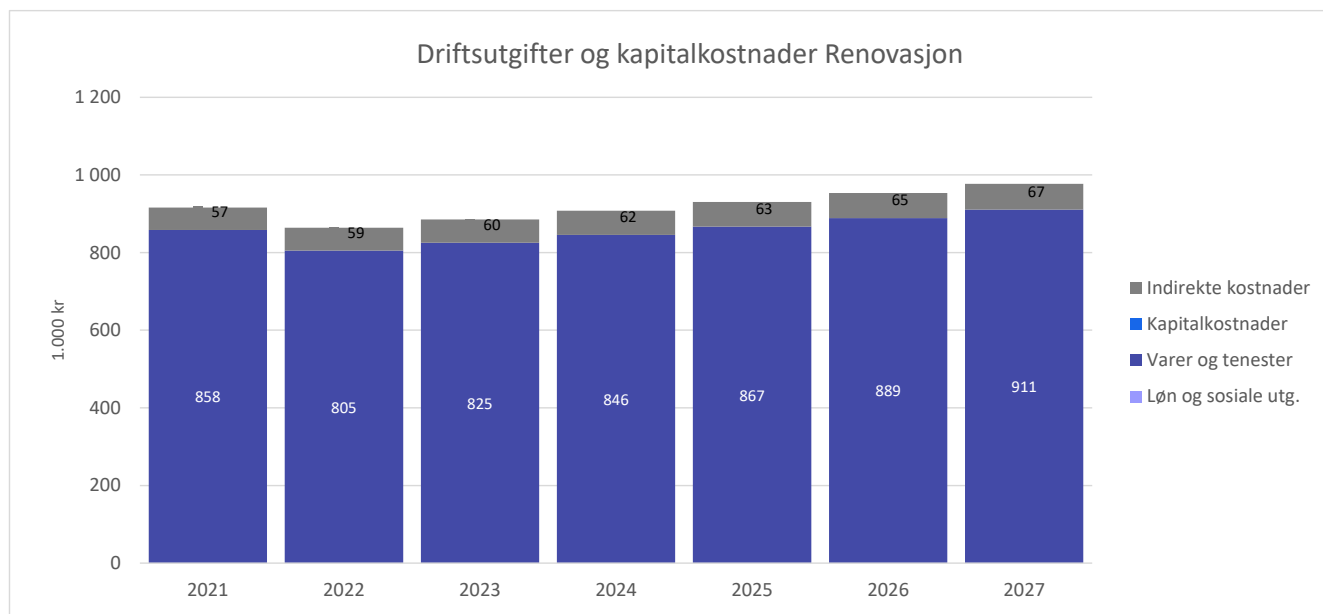
Gebyrstatsar - Renovasjon 2021 til 2027

Dei samla gebyrinntektene for renovasjon i Sogndal kommune er meint å dekkje alle kostnadene kommunen har ved å yte tenesten. For 2023 er det rekna ut at normalgebyret ("standardgebyret") for renovasjon bør setjast til -125 kroner. Dette er ei endring på 0 kroner frå 2022 til 2023. Normalgebyret som er vist i tabellen nedanfor er Kommunalt påslag. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori.

Gebyrstatsar, Renovasjon (inkl. mva.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Normalgebyr (kr/vare)	-125	-125	-125	83	187	192	197
Endring frå året før		0,0 %	0,2 %	-165,9 %	126,4 %	2,7 %	2,5 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Renovasjon

Diagrammet nedanfor viser den forventa utviklinga av kostnadene for renovasjon i Sogndal kommune frem mot 2027.



Frå 2022 til 2023 forventast dei totale kostnadene å auke med 2,5 %, der utgifter til varer og tenester auker mest med omtrent 20 000 kroner.

Sjølvkostoppstilling Renovasjon

Sjølvkostrekneskap (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
11*** Varer og tenester	140	205	210	215	221	226	232
12*** Varer og tenester	104	600	615	630	646	662	679
13*** Tenester som erstattar kommunal egenpro	614	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	858	805	825	846	867	889	911
Indirekte kostnader (drift og kapital)	57	59	60	62	63	65	67
+/- Andre inntekter og kostnader	-5	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	911	864	885	908	930	954	977
Gebyrinntekter	0	-621	-622	410	928	953	977
Sjølvkostresultat	-911	-1 485	-1 508	-498	-2	-0	-0
Sjølvkost dekningsgrad i %	0,0 %	-71,9 %	-70,3 %	45,2 %	99,8 %	100,0 %	100,0 %

Sjølvkostfond/framførbart underskot (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Sjølvkostfond 01.01	4 176	3 338	1 947	490	2	0	0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-911	-1 485	-1 508	-498	-2	-0	-0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt sjølvkostfond	73	94	50	10	0	0	0
Sjølvkostfond 31.12	3 338	1 947	490	2	0	0	0

Slamtømming - 2021 til 2027

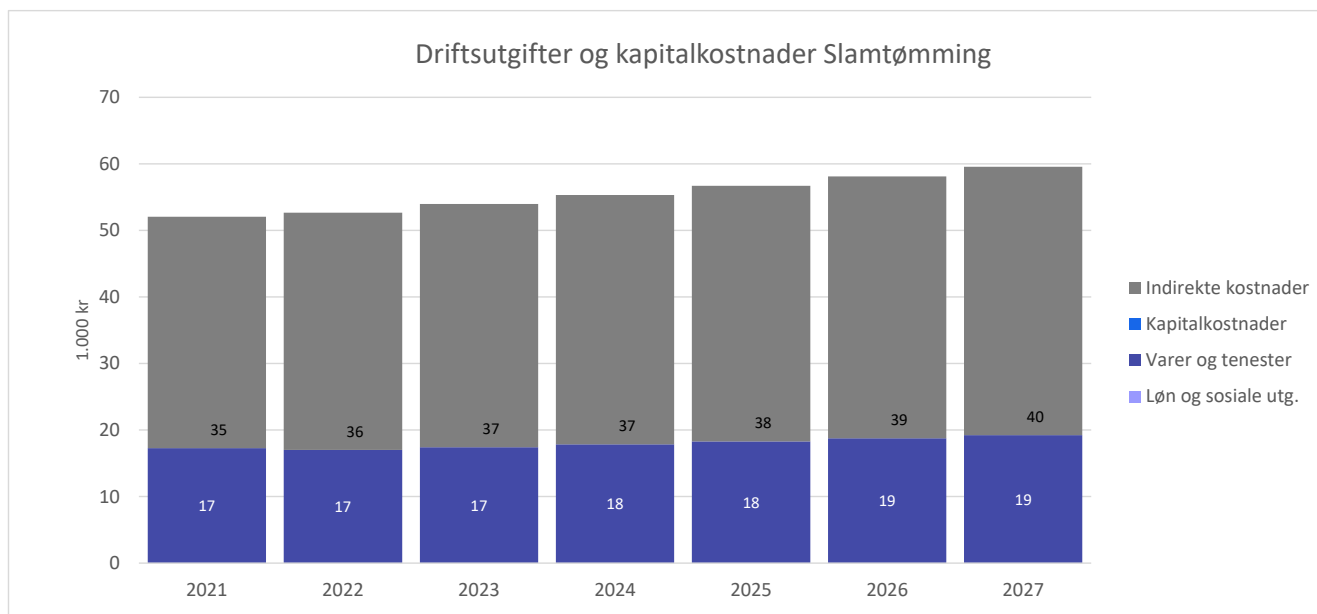
Gebysatsar - Slamtømming 2021 til 2027

Dei samla gebyrinntektene for slamtømming i Sogndal kommune er meint å dekkje alle kostnadene kommunen har ved å yte tenesten. For 2023 er det rekna ut at normalgebyret ("standardgebyret") for slamtømming bør setjast til 25 kroner. Dette er ei endring på -69 kroner frå 2022 til 2023. Normalgebyret som er vist i tabellen nedanfor er Kommunalt påslag. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori.

Gebysatsar, Slamtømming (inkl. mva.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Normalgebyr (kr/vare)	94	94	25	-5	-1	11	28
Endring frå året før		0,0 %	-73,3 %	-120,0 %	-77,5 %	-1066,7 %	158,6 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Slamtømming

Diagrammet nedanfor viser den forventta utviklinga av kostnadene for slamtømming i Sogndal kommune frem mot 2027.



Frå 2022 til 2023 forventast dei totale kostnadene å auke med 2,5 %, der indirekte kostnader auker mest med omtrent 1 000 kroner.

Sjølvkostoppstilling Slamtømming

Sjølvkostrekneskap (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
11*** Varer og tenester	12	12	12	13	13	13	14
12*** Varer og tenester	5	5	5	5	5	6	6
Direkte driftsutgifter	17	17	17	18	18	19	19
Indirekte kostnader (drift og kapital)	35	36	37	37	38	39	40
Øvrige inntekter	-131	-131	0	0	0	0	0
+/- Andre inntekter og kostnader	0	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	-79	-78	54	55	57	58	60
Gebyrinntekter	0	0	35	-7	-2	15	39
Sjølvkostresultat	79	78	-19	-62	-58	-43	-21
Sjølvkost dekningsgrad i %	0,0 %	0,0 %	64,1 %	-12,6 %	-2,9 %	26,1 %	65,5 %

Sjølvkostfond/framførbart underskot (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Sjølvkostfond 01.01	48	129	213	203	147	94	54
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	79	78	-19	-62	-58	-43	-21
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt sjølvkostfond	2	6	9	7	5	3	2
Sjølvkostfond 31.12	129	213	203	147	94	54	35

Feiing - 2021 til 2027

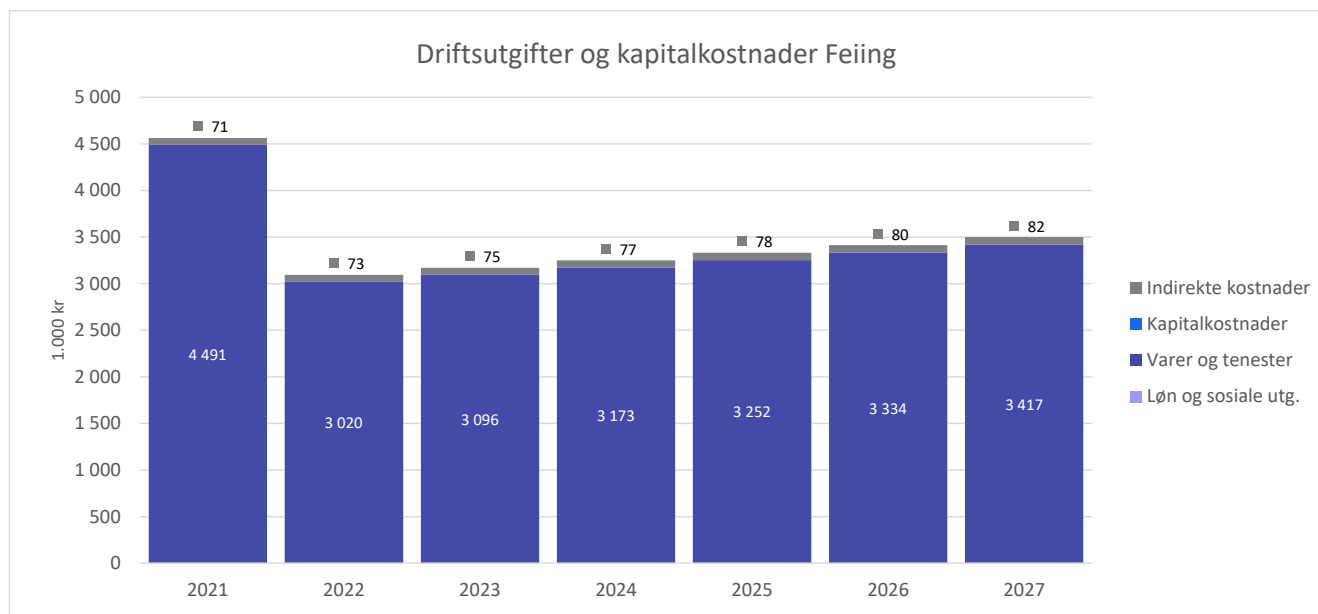
Gebysatsar - Feiing 2021 til 2027

Dei samla gebyrinntektene for feiing i Sogndal kommune er meint å dekkje alle kostnadene kommunen har ved å yte tenesten. For 2023 er det rekna ut at normalgebyret ("standardgebyret") for feiing bør setjast til 1 305 kroner. Dette er ei endring på 117 kroner frå 2022 til 2023. Normalgebyret som er vist i tabellen nedanfor er 1410 Feiing årleg/tilsyn kvart 4.år. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori.

Gebysatsar, Feiing (inkl. mva.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Normalgebyr (kr/vare)	1 100	1 188	1 305	1 357	1 411	1 441	1 440
Endring frå året før		8,0 %	9,9 %	4,0 %	4,0 %	2,1 %	-0,1 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Feiing

Diagrammet nedanfor viser den forventta utviklinga av kostnadene for feiing i Sogndal kommune frem mot 2027.



Frå 2022 til 2023 forventast dei totale kostnadene å auke med 2,5 %, der utgifter til varer og tenester auker mest med omtrent 76 000 kroner.

Sjølvkostoppstilling Feiing

Sjølvkostrekneskap (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
11*** Varer og tenester	39	40	41	42	43	44	45
13*** Tenester som erstattar kommunal egenpro	4 452	2 980	3 055	3 131	3 209	3 289	3 372
Direkte driftsutgifter	4 491	3 020	3 096	3 173	3 252	3 334	3 417
Indirekte kostnader (drift og kapital)	71	73	75	77	78	80	82
+/- Andre inntekter og kostnader	-2 168	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	2 394	3 093	3 170	3 249	3 331	3 414	3 499
Gebyrinntekter	2 394	2 885	3 170	3 298	3 430	3 501	3 499
Sjølvkostresultat	0	-207	0	48	99	87	0
Sjølvkost dekningsgrad i %	100,0 %	93,3 %	100,0 %	101,5 %	103,0 %	102,6 %	100,0 %
Sjølvkostfond/framførbart underskot (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Sjølvkostfond 01.01	0	0	-211	-220	-180	-86	-0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	0	-207	0	48	99	87	0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt sjølvkostfond	0	-4	-9	-8	-5	-2	-0
Sjølvkostfond 31.12	0	-211	-220	-180	-86	-0	-0

Plansaker (private) - 2021 til 2027

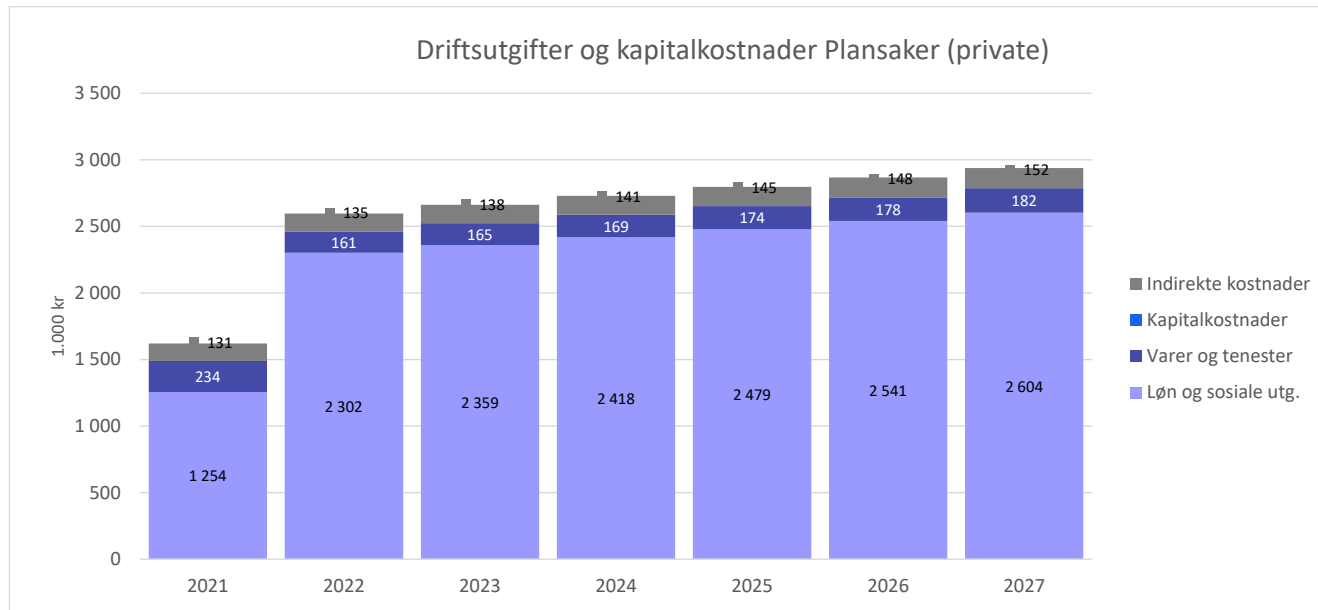
Gebyratsar - Plansaker (private) 2021 til 2027

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 2022 viser tabellen kva for inntekter kommunen må ha for å oppnå vedtatt kostnadsdekning.

Driftsinntekter, Plansaker (private) (ekskl. mva.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsinntekter	286 436	500 000	2 662 334	2 728 893	2 797 115	2 867 043	2 938 719
Endring frå året før		74,6 %	432,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Plansaker (private)

Diagrammet nedanfor viser den forventede utviklinga av kostnadene for plansaker (private) i Sogndal kommune frem mot 2027.



Frå 2022 til 2023 forventast dei totale kostnadene å auke med 2,5 %, der lønsutgiftene auker mest med omtrent 58 000 kroner.

Sjølvkostoppstilling Plansaker (private)

Sjølvkostrekneskap (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
10*** Løn	1 254	2 302	2 359	2 418	2 479	2 541	2 604
11*** Varer og tenester	183	135	138	142	145	149	153
12*** Varer og tenester	42	26	27	28	28	29	30
13*** Tenester som erstattar kommunal egenpro	9	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	1 489	2 463	2 524	2 588	2 652	2 719	2 787
Indirekte kostnader (drift og kapital)	131	135	138	141	145	148	152
Øvrige inntekter	-24	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	1 596	2 597	2 662	2 729	2 797	2 867	2 939
Gebyrinntekter	263	500	2 662	2 729	2 797	2 867	2 939
Sjølvkostresultat	-1 334	-2 097	0	0	0	0	0
Sjølvkost dekningsgrad i %	16,5 %	19,3 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Bygge- og delesaker - 2021 til 2027

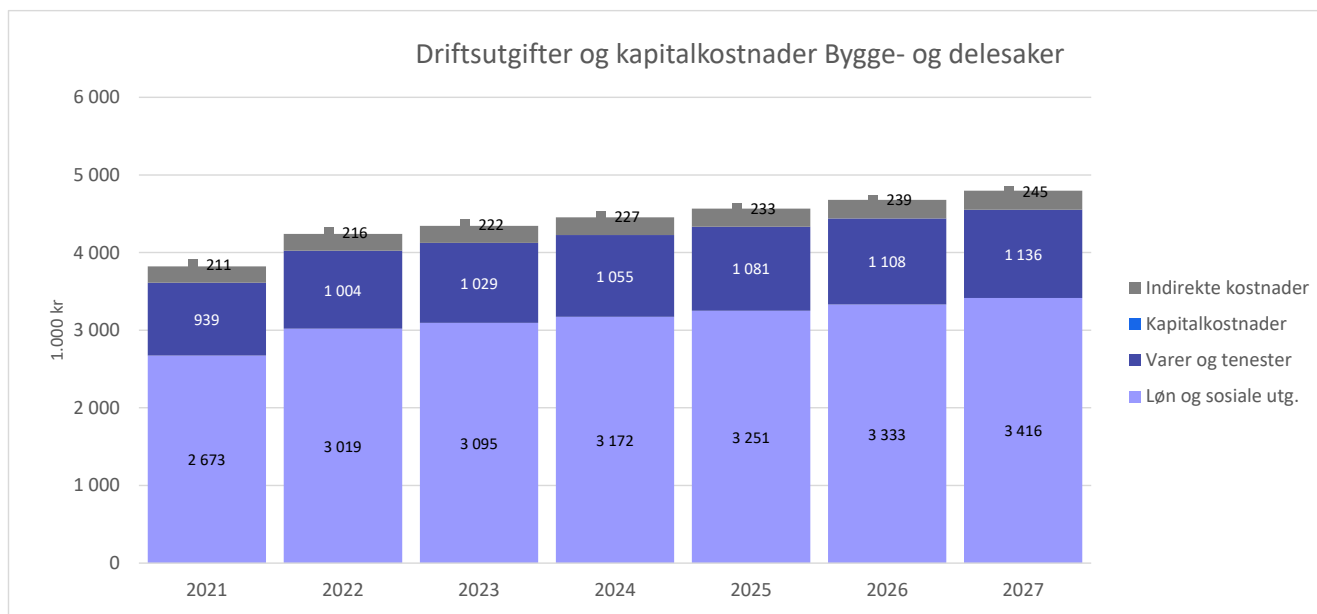
Gebyrsatsar - Bygge- og delesaker 2021 til 2027

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 2022 viser tabellen kva for inntekter kommunen må ha for å oppnå vedtatt kostnadsdekning.

Driftsinntekter, Bygge- og delesaker (ekskl. mva.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsinntekter	3 795 050	3 550 000	4 345 678	4 454 320	4 565 678	4 679 820	4 796 815
Endring frå året før		-6,5 %	22,4 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Bygge- og delesaker

Diagrammet nedanfor viser den forventede utviklinga av kostnadene for bygge- og delesaker i Sogndal kommune frem mot 2027.



Frå 2022 til 2023 forventast dei totale kostnadene å auke med 2,5 %, der lønsutgiftene auker mest med omtrent 75 000 kroner.

Sjølvkostoppstilling Bygge- og delesaker

Sjølvkostrekneskap (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
10*** Løn	2 673	3 019	3 095	3 172	3 251	3 333	3 416
11*** Varer og tenester	259	250	256	263	269	276	283
12*** Varer og tenester	8	50	51	53	54	55	57
13*** Tenester som erstattar kommunal egenpro	672	704	722	740	758	777	797
14*** Overføringsutgifter	1	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	3 613	4 023	4 124	4 227	4 333	4 441	4 552
Indirekte kostnader (drift og kapital)	211	216	222	227	233	239	245
Øvrige inntekter	-156	-550	-564	-578	-592	-607	-622
Gebyrgrunnlag	3 668	3 690	3 782	3 876	3 973	4 073	4 175
Gebyrinntekter	3 639	3 000	3 782	3 876	3 973	4 073	4 175
Sjølvkostresultat	-29	-690	-0	0	0	0	0
Sjølvkost dekningsgrad i %	99,2 %	81,3 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Oppmåling - 2021 til 2027

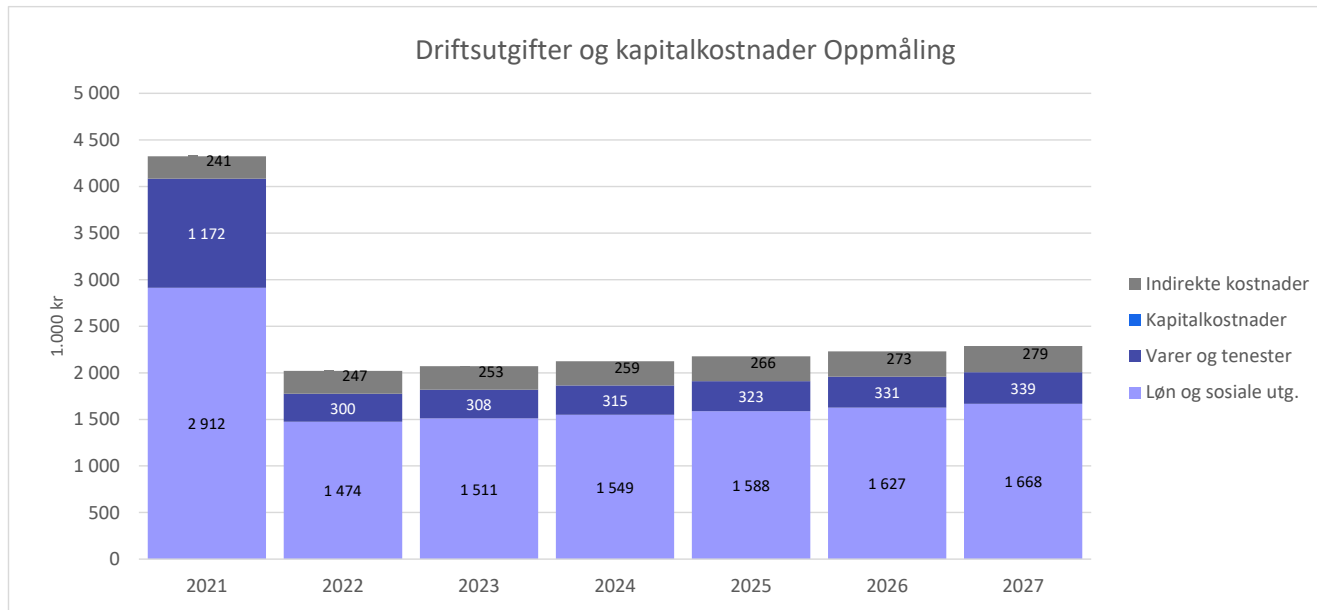
Gebysatsar - Oppmåling 2021 til 2027

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 2022 viser tabellen kva for inntekter kommunen må ha for å oppnå vedtatt kostnadsdekning.

Driftsinntekter, Oppmåling (ekskl. mva.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsinntekter	3 645 911	1 700 000	2 071 685	2 123 478	2 176 565	2 230 979	2 286 753
Endring frå året før		-53,4 %	21,9 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Oppmåling

Diagrammet nedanfor viser den forventede utviklinga av kostnadene for oppmåling i Sogndal kommune frem mot 2027.



Frå 2022 til 2023 forventast dei totale kostnadene å auke med 2,5 %, der lønsutgiftene auker mest med omtrent 37 000 kroner.

Sjølvkostoppstilling Oppmåling

Sjølvkostrekneskap (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
10*** Løn	2 912	1 474	1 511	1 549	1 588	1 627	1 668
11*** Varer og tenester	352	250	256	263	269	276	283
12*** Varer og tenester	820	50	51	53	54	55	57
14*** Overføringsutgifter	89	0	0	0	0	0	0
15*** Finansutgifter mv. ekskl. 155 og 159	0	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	4 173	1 774	1 819	1 864	1 911	1 958	2 007
Indirekte kostnader (drift og kapital)	241	247	253	259	266	273	279
Øvrige inntekter	-52	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	4 362	2 021	2 072	2 123	2 177	2 231	2 287
Gebyrinntekter	3 594	1 700	2 072	2 123	2 177	2 231	2 287
Sjølvkostresultat	-768	-321	0	-0	-0	0	0
Sjølvkost dekningsgrad i %	82,4 %	84,1 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Utslippstillatelse - 2021 til 2027

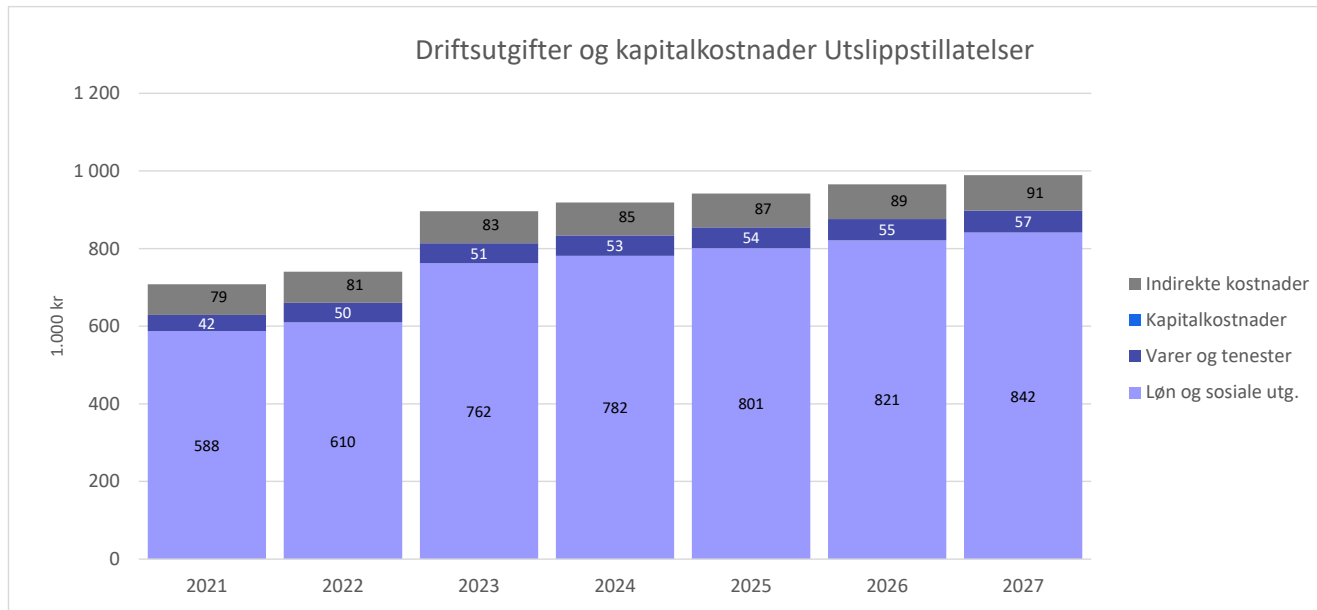
Gebysatsar - Utslippstillatelse 2021 til 2027

Dei samla gebyrinntektene for utslippstillatelse i Sogndal kommune er meint å dekkje alle kostnadene kommunen har ved å yte tenesten. For 2023 er det rekna ut at normalgebyret ("standardgebyret") for utslippstillatelse bør setjast til 766 kroner. Dette er ei endring på 95 kroner frå 2022 til 2023. Normalgebyret som er vist i tabellen nedanfor er 1300 Tilsyn avlapanlegg.

Gebysatsar, Utslippstillatelse (ekskl. mva.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Normalgebyr (kr/vare)	845	671	766	781	797	821	841
Endring frå året før		-20,6 %	14,2 %	1,9 %	2,0 %	3,0 %	2,5 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Utslippstillatelse

Diagrammet nedanfor viser den forventa utviklinga av kostnadene for utslippstillatelse i Sogndal kommune frem mot 2027.



Frå 2022 til 2023 forventast dei totale kostnadene å auke med 18,9 %, der lønsutgiftene auker mest med omtrent 152 000 kroner. Hovudinntekt er art "16400 kommunale årsgebyr" som utgjer 100,0 % av gebyrinntektene.

Sjølvkostoppstilling Utslippstillatelse

Sjølvkostrekneskap (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
10*** Løn	588	610	762	782	801	821	842
11*** Varer og tenester	33	40	41	42	43	44	45
12*** Varer og tenester	9	10	10	11	11	11	11
14*** Overføringsutgifter	174	175	179	184	188	193	198
Direkte driftsutgifter	804	835	993	1 018	1 043	1 069	1 096
Indirekte kostnader (drift og kapital)	79	81	83	85	87	89	91
Øvrige inntekter	-2	0	0	0	0	0	0
+/- Andre inntekter og kostnader	-34	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	846	916	1 076	1 103	1 130	1 158	1 187
Gebyrinntekter	846	942	1 076	1 096	1 119	1 152	1 181
Sjølvkostresultat	0	26	-0	-6	-12	-6	-6
Sjølvkost dekningsgrad i %	100,0 %	102,9 %	100,0 %	99,4 %	99,0 %	99,5 %	99,5 %
Sjølvkostfond/framførbart underskot (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Sjølvkostfond 01.01	0	0	27	28	23	12	6
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	0	26	-0	-6	-12	-6	-6
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt sjølvkostfond	0	0	1	1	1	0	0
Sjølvkostfond 31.12	0	27	28	23	12	6	0