Kommunale gebyrer - Budsjett 2020

Stjørdal kommune beregner kommunale gebyrer i tråd med Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalings-tjenester (H-3/14, KMD, februar 2014).
Selvkost innebærer at ekstrakostnadene 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 2015 i sin helhet være disponert innen 2020.

Utfordringer med selvkostbudsjettet

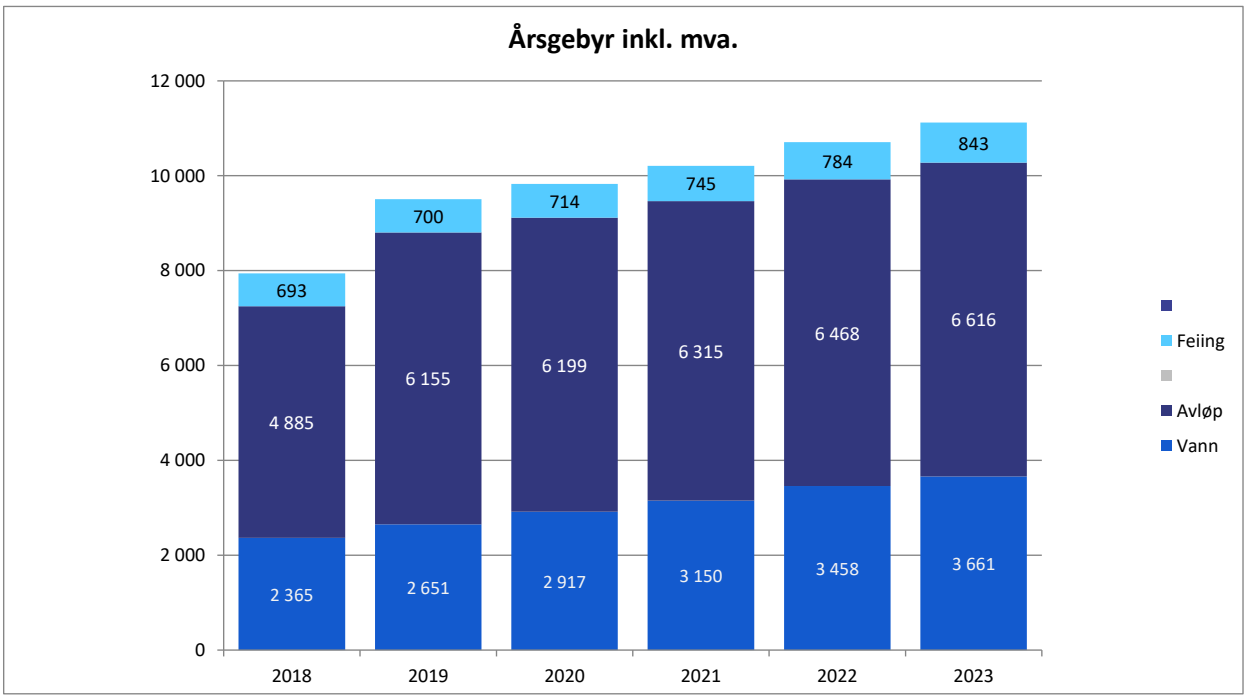
Det er en rekke faktorer som påvirker selvkostresultatet og som ligger utenfor kommunens kontroll. De viktigste faktorene er budsjettårets forventede kalkylerente (5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng), kapasitetsbegrensninger ved gjennomføring av planlagte prosjekter, samt usikre utgifter og inntekter. I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

Generelle forutsetninger

Kalkylerenten er for 2020 anslått å bli 2,01 %. Budsjettet er utarbeidet den 3. september 2019. Tallene for 2018 viser endelig etterkalkyle, tallene for 2019 er prognostiserte verdier. Tallene for 2020 til 2023 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 2019 til 2020 foreslås en samlet gebyrøkning på rundt 3 % hvor vann øker mest med 10 %. I perioden 2018 til 2023 øker samlet gebyr med kr 3 177, fra kr 7 943 i 2018 til kr 11 119 i 2023. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 7 %.
Gebyreksemplene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 150 kubikkmeter. Gebyrsatsene er inkl. mva.



Endring i årsgebyr fra året før	2020	2021	2022	2023
Vann	*10,0 %*	*8,0 %*	*9,8 %*	*5,9 %*
Avløp	*0,7 %*	*1,9 %*	*2,4 %*	*2,3 %*
Feiing	*2,0 %*	*4,4 %*	*5,2 %*	*7,5 %*
Samlet endring	**3,4 %**	**3,9 %**	**4,9 %**	**3,8 %**

Stjørdal 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 2020 er utarbeidet av Stjørdal kommune i samarbeid med EnviDan AS som har mer enn 15 års erfaring med selvkostberegninger og -rådgivning og bred erfaring rundt alle problemstillinger knyttet til selvkost.

Vann - 2018 til 2024

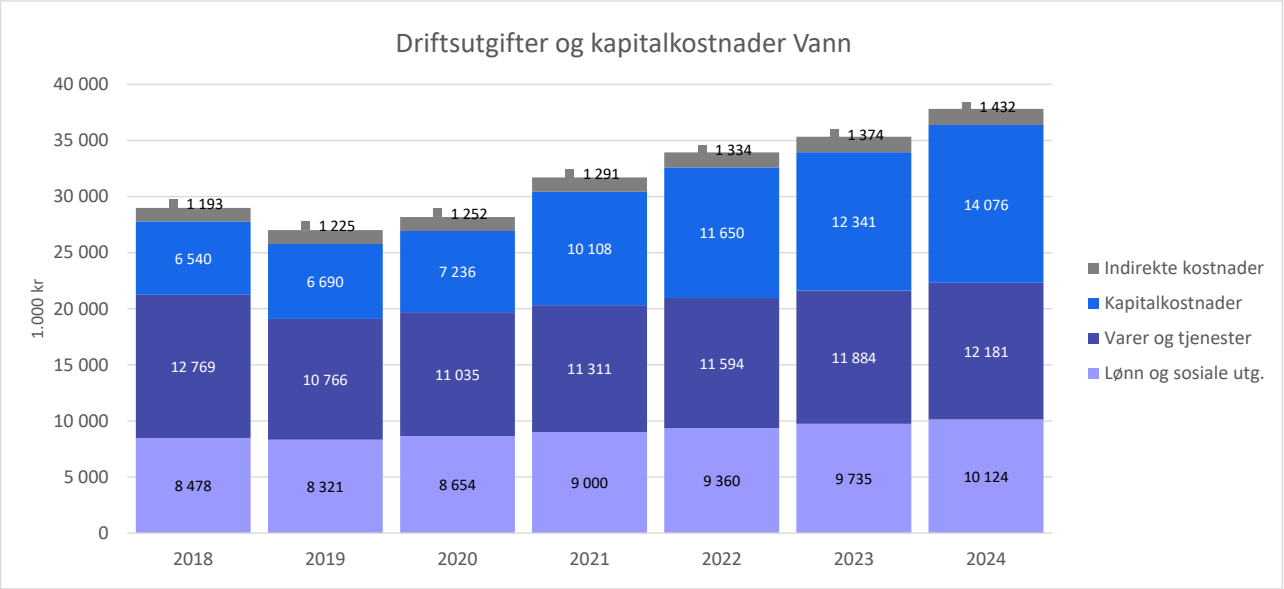
Gebyrsatser - Vann 2018 til 2024

Årsgebyret for vann i Stjørdal kommune er todelt, bestående av et fast abonnementsgebyr og et variabelt forbruksgebyr. Abonnementsgebyret i 2020 foreslås satt lik kr 958 og forbruksgebyret lik 13,06 kr/m3. Samlet årsgebyr blir da kr 2 917 for en normalabonnent med årlig vannforbruk lik 150 m3. Fra 2019 til 2020 endres årsgebyret med 10 %. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori og forbruksnivå.

Vanngebyrsatser inklusiv mva.	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Abonnementsgebyr (kr/abonnent)	621	851	958	1 256	1 473	1 585	1 809
Forbruksgebyr (kr/m3)	11,63	12,00	13,06	12,63	13,24	13,84	14,28
Årsgebyr inklusiv mva. ved 150 m³	**2 365**	**2 651**	**2 917**	**3 150**	**3 458**	**3 661**	**3 950**
Årlig endring		*12 %*	*10 %*	*8 %*	*10 %*	*6 %*	*8 %*

Driftsutgifter og kapitalkostnader Vann

Gebyrene skal i all hovedsak dekke drifts- og kapitalkostnader på tjenesteområdet. Diagrammet under viser utviklingen av disse.



Fra 2019 til 2020 forventes de totale kostnadene å øke med 4 %, hvorav kalkulatoriske renter endres mest med 25 %. Kapitalkostnadene utgjør 26 % av de totale kostnadene og forventes å øke med 6,8 millioner kr fra 2020 til 2024 som følge av planlagte investeringer. Hovedinntektskilden er art "1641 kommunale årsgebyrer" som utgjør 94 % av gebyrinntektene.

Selvkostoppstilling Vann

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
10*** Lønn	8 478	8 321	8 654	9 000	9 360	9 735	10 124
11*** Varer og tjenester	7 370	7 606	7 796	7 991	8 191	8 396	8 605
12*** Varer og tjenester	5 329	3 090	3 167	3 247	3 328	3 411	3 496
13*** Tjenester som erstatter kommunal tjenest	70	70	72	74	75	77	79
15*** Finansutgifter mv. ekskl. 155 og 159	0	1	1	2	2	2	2
Direkte driftsutgifter	**21 247**	**19 089**	**19 691**	**20 313**	**20 956**	**21 620**	**22 306**
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	2 109	2 158	2 701	3 576	3 984	4 250	5 618
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	4 432	4 532	4 536	6 531	7 666	8 091	8 458
Indirekte kostnader (drift og kapital)	1 193	1 225	1 252	1 291	1 334	1 374	1 432
Øvrige inntekter	-2 434	-2 685	-2 264	-2 321	-2 379	-2 438	-2 499
Gebyrgrunnlag	**26 547**	**24 319**	**25 915**	**29 391**	**31 560**	**32 896**	**35 315**
Gebyrinntekter	**21 370**	**25 046**	**27 067**	**28 579**	**31 056**	**32 840**	**35 146**
Selvkostresultat	**-5 177**	**727**	**1 152**	**-812**	**-504**	**-56**	**-168**
Selvkost dekningsgrad i %	*80 %*	*103 %*	*104 %*	*97 %*	*98 %*	*100 %*	*100 %*

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Selvkostfond 01.01	**4 735**	**-391**	**335**	**1 506**	**715**	**220**	**168**
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-5 177	727	1 152	-812	-504	-56	-168
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	51	-1	18	22	9	4	2
Selvkostfond 31.12	**-391**	**335**	**1 506**	**715**	**220**	**168**	**2**
Selvkostgrad i %	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*

Avløp - 2018 til 2024

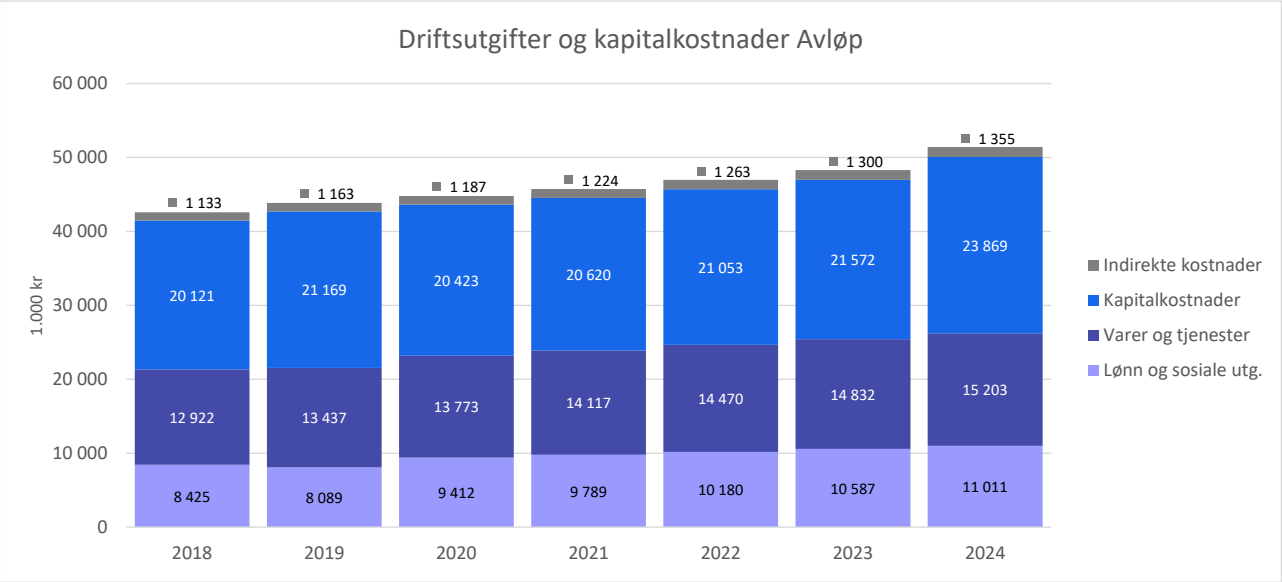
Gebyrsatser - Avløp 2018 til 2024

Årsgebyret for avløp i Stjørdal kommune er todelt, bestående av et fast abonnementsgebyr og et variabelt forbruksgebyr. Abonnementsgebyret i 2020 foreslås satt lik kr 914 og forbruksgebyret lik 26,43 kr/m3. Samlet årsgebyr blir da kr 6 199 for en normalabonnent med årlig vannforbruk lik 150 m3. Fra 2019 til 2020 endres årsgebyret med 1 %. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori og forbruksnivå.

Avløpgebyrsatser inklusiv mva.	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Abonnementsgebyr (kr/abonnent)	760	905	914	935	963	991	1 038
Forbruksgebyr (kr/m3)	20,63	26,25	26,43	26,90	27,53	28,13	29,19
Årsgebyr inklusiv mva. ved 150 m³	**4 885**	**6 155**	**6 199**	**6 315**	**6 468**	**6 616**	**6 875**
Årlig endring		*26 %*	*1 %*	*2 %*	*2 %*	*2 %*	*4 %*

Driftsutgifter og kapitalkostnader Avløp

Gebyrene skal i all hovedsak dekke drifts- og kapitalkostnader på tjenesteområdet. Diagrammet under viser utviklingen av disse.



Fra 2019 til 2020 forventes de totale kostnadene å øke med 2 %, hvorav lønnsutgiftene endres mest med 16 %. Kapitalkostnadene utgjør 46 % av de totale kostnadene og forventes å øke med 3,4 millioner kr fra 2020 til 2024 som følge av planlagte investeringer. Hovedinntektskilden er art "1641 kommunale årsgebyrer" som utgjør 95 % av gebyrinntektene.

Selvkostoppstilling Avløp

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
10*** Lønn	8 425	8 089	9 412	9 789	10 180	10 587	11 011
11*** Varer og tjenester	7 642	7 900	8 098	8 300	8 507	8 720	8 938
12*** Varer og tjenester	2 757	2 113	2 166	2 220	2 276	2 333	2 391
13*** Tjenester som erstatter kommunal tjenest	2 523	3 424	3 509	3 597	3 687	3 779	3 874
15*** Finansutgifter mv. ekskl. 155 og 159	0	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	**21 347**	**21 526**	**23 185**	**23 906**	**24 650**	**25 419**	**26 214**
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	8 320	7 860	7 091	7 034	7 122	7 297	9 261
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	11 801	13 310	13 333	13 586	13 931	14 275	14 608
Indirekte kostnader (drift og kapital)	1 133	1 163	1 187	1 224	1 263	1 300	1 355
Øvrige inntekter	-4 236	-3 662	-3 577	-3 577	-3 577	-3 577	-3 577
+/- Andre inntekter og kostnader	4 705	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	**43 070**	**40 196**	**41 218**	**42 172**	**43 389**	**44 714**	**47 861**
Gebyrinntekter	**33 008**	**42 135**	**42 011**	**42 948**	**44 169**	**45 424**	**47 456**
Selvkostresultat	**-10 062**	**1 940**	**793**	**775**	**780**	**709**	**-405**
Selvkost dekningsgrad i %	*77 %*	*105 %*	*102 %*	*102 %*	*102 %*	*102 %*	*99 %*

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Selvkostfond 01.01	**5 617**	**-4 431**	**-2 567**	**-1 818**	**-1 071**	**-305**	**405**
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-10 062	1 940	793	775	780	709	-405
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	14	-76	-44	-28	-14	1	5
Selvkostfond 31.12	**-4 431**	**-2 567**	**-1 818**	**-1 071**	**-305**	**405**	**5**
Selvkostgrad i %	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*

Slamtømming - 2018 til 2024

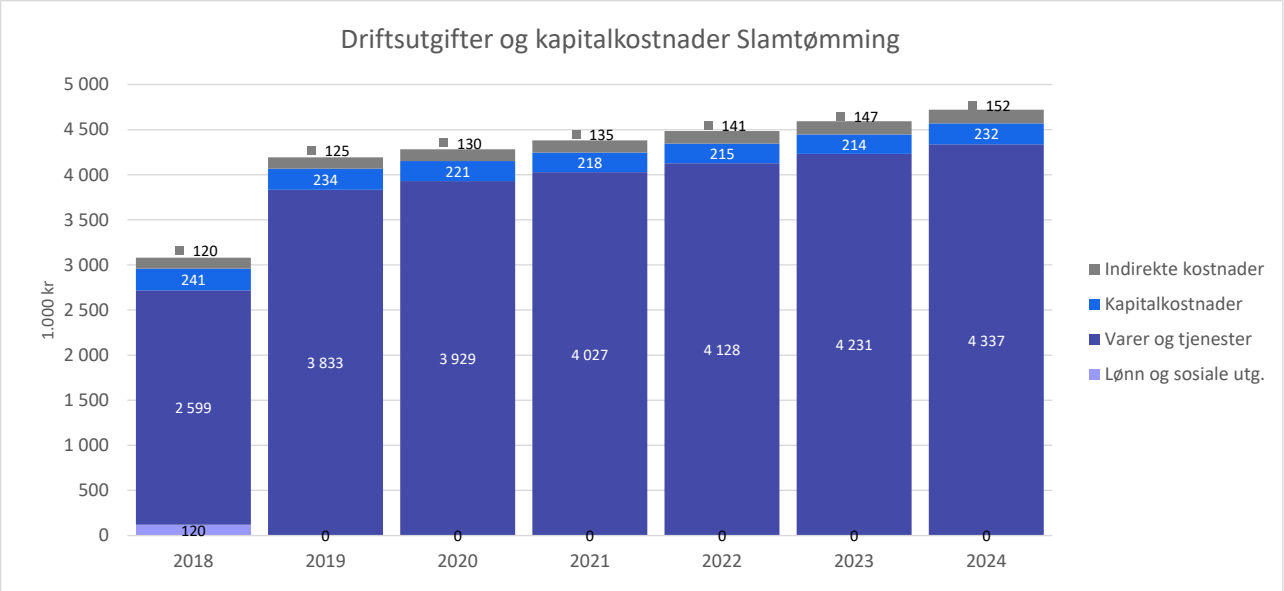
Gebyrsatser - Slamtømming 2018 til 2024

I 2020 foreslås det å sette normalgebyret for slamtømming lik kr 2 658, tilsvarende som i 2019.

Slamtømminggebyrsatser inklusiv mva.	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Normalgebyr	**2 291**	**2 658**	**2 658**	**2 706**	**2 769**	**2 866**	**3 021**
Årlig endring		*16 %*	*0 %*	*2 %*	*2 %*	*4 %*	*5 %*

Driftsutgifter og kapitalkostnader Slamtømming

Gebyrene skal i all hovedsak dekke drifts- og kapitalkostnader på tjenesteområdet. Diagrammet under viser utviklingen av disse.



Fra 2019 til 2020 forventes de totale kostnadene å øke med 2 %, hvorav utgifter til varer og tjenester endres mest med 3 %. Kapitalkostnadene utgjør 5 % av de totale kostnadene og forventes å øke med 10 751 kr fra 2020 til 2024 som følge av planlagte investeringer. Hovedinntektskilden er art "1641 kommunale årsgebyrer" som utgjør 100 % av gebyrinntektene.

Selvkostoppstilling Slamtømming

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
10*** Lønn	120	0	0	0	0	0	0
11*** Varer og tjenester	807	1 771	1 815	1 860	1 907	1 954	2 003
12*** Varer og tjenester	7	121	124	127	130	134	137
13*** Tjenester som erstatter kommunal tjenest	1 785	1 942	1 990	2 040	2 091	2 143	2 197
Direkte driftsutgifter	**2 719**	**3 833**	**3 929**	**4 027**	**4 128**	**4 231**	**4 337**
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	108	98	87	83	81	80	98
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	133	137	134	134	134	134	134
Indirekte kostnader (drift og kapital)	120	125	130	135	141	147	152
Gebyrgrunnlag	**3 081**	**4 193**	**4 281**	**4 381**	**4 484**	**4 592**	**4 721**
Gebyrinntekter	**3 350**	**4 083**	**4 071**	**4 135**	**4 220**	**4 357**	**4 581**
Selvkostresultat	**269**	**-110**	**-209**	**-245**	**-264**	**-235**	**-140**
Selvkost dekningsgrad i %	*109 %*	*97 %*	*95 %*	*94 %*	*94 %*	*95 %*	*97 %*

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Selvkostfond 01.01	**840**	**1 132**	**1 046**	**855**	**625**	**370**	**140**
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	269	-110	-209	-245	-264	-235	-140
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	23	24	19	15	10	5	2
Selvkostfond 31.12	**1 132**	**1 046**	**855**	**625**	**370**	**140**	**2**
Selvkostgrad i %	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*

Feiing - 2018 til 2024

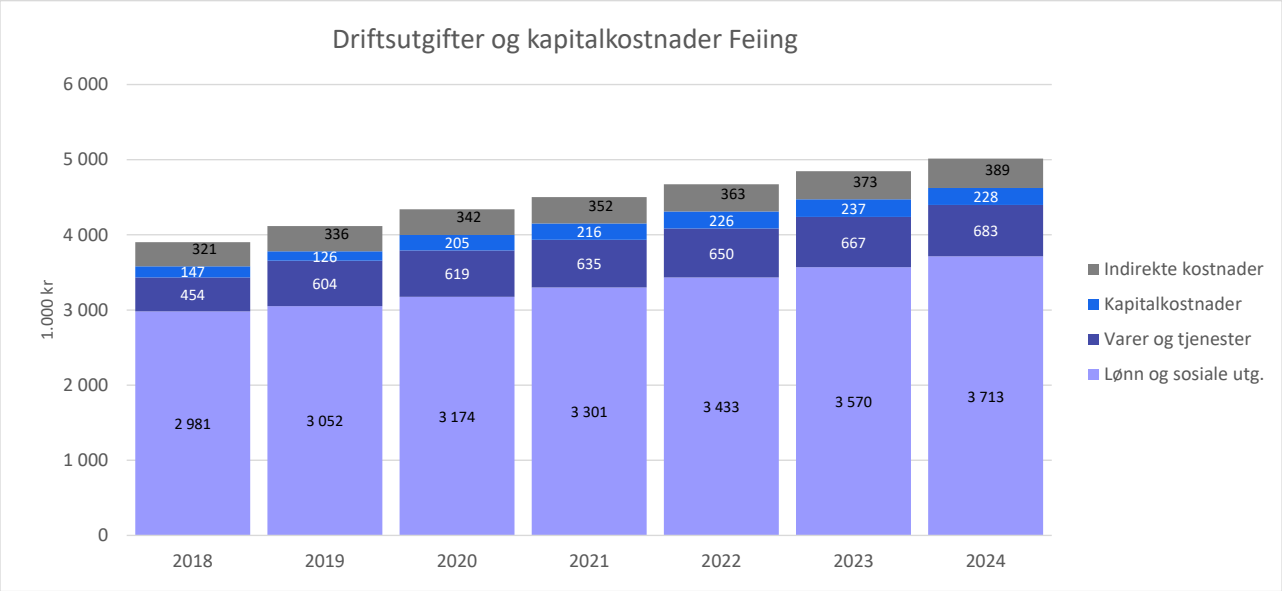
Gebyrsatser - Feiing 2018 til 2024

I 2020 foreslås det å sette normalgebyret for feiing lik kr 714. Dette utgjør en endring på 2 % fra 2019 til 2020.

Feiinggebyrsatser inklusiv mva.	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Normalgebyr (kr/vare)	**693**	**700**	**714**	**745**	**784**	**843**	**874**
Årlig endring		*1 %*	*2 %*	*4 %*	*5 %*	*7 %*	*4 %*

Driftsutgifter og kapitalkostnader Feiing

Gebyrene skal i all hovedsak dekke drifts- og kapitalkostnader på tjenesteområdet. Diagrammet under viser utviklingen av disse.



Fra 2019 til 2020 forventes de totale kostnadene å øke med 6 %, hvorav lønnsutgiftene endres mest med 4 %.

Selvkostoppstilling Feiing

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
10*** Lønn	2 981	3 052	3 174	3 301	3 433	3 570	3 713
11*** Varer og tjenester	399	508	521	534	547	561	575
12*** Varer og tjenester	54	96	98	101	103	106	109
15*** Finansutgifter mv. ekskl. 155 og 159	0	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	**3 434**	**3 656**	**3 793**	**3 936**	**4 083**	**4 237**	**4 396**
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	20	24	27	26	24	23	27
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	128	102	178	190	202	214	201
Indirekte kostnader (drift og kapital)	321	336	342	352	363	373	389
Øvrige inntekter	-186	-210	-165	-119	-89	-92	-94
Gebyrgrunnlag	**3 716**	**3 908**	**4 175**	**4 384**	**4 583**	**4 755**	**4 920**
Gebyrinntekter	**3 727**	**3 735**	**4 045**	**4 210**	**4 424**	**4 747**	**4 920**
Selvkostresultat	**11**	**-173**	**-130**	**-173**	**-159**	**-8**	**-0**
Selvkost dekningsgrad i %	*100 %*	*96 %*	*97 %*	*96 %*	*97 %*	*100 %*	*100 %*

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Selvkostfond 01.01	**592**	**618**	**456**	**334**	**166**	**8**	**0**
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	11	-173	-130	-173	-159	-8	-0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	14	12	8	5	2	0	0
Selvkostfond 31.12	**618**	**456**	**334**	**166**	**8**	**0**	**0**
Selvkostgrad i %	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*

Reguleringsplaner - 2017 til 2023

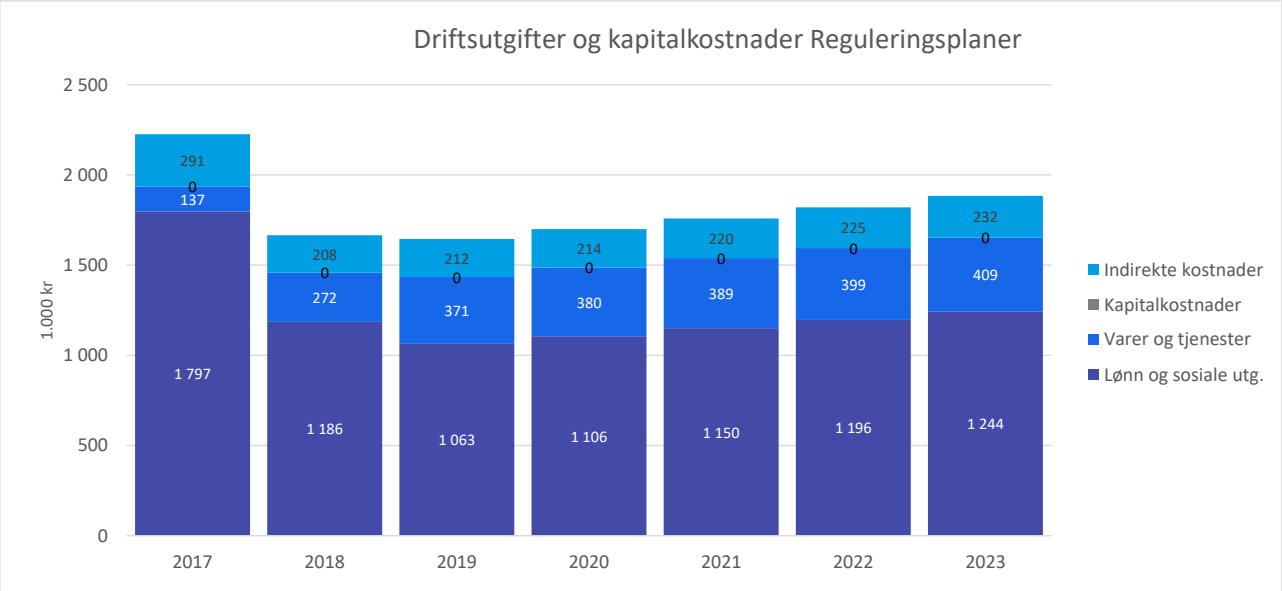
Kostnadsdekning - Reguleringsplaner 2017 til 2023

Gebyrinntektene på arealtjenestene svinger normalt en del, fordi de avhenger av hvor mange og hvilke typer saker kommunen får til behandling hvert år. Dekningsgraden viser hvor mye gebyrene dekker av kommunens kostnader på tjenesteområdet. For årene etter 2019 viser tabellen hvilke inntekter kommunen må ha for å nå full kostnadsdekning.
Eventuelt vises inntekten som er nødvendig for å opprettholde subsidieringen på det nivået som er lagt til grunn.

Reguleringsplanergebyrsatser inklusiv mva.	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Driftsinntekter	**721 893**	**539 137**	**119 823**	**250 038**	**323 869**	**400 935**	**480 831**
Årlig endring		*-25 %*	*-78 %*	*109 %*	*30 %*	*24 %*	*20 %*

Driftsutgifter og kapitalkostnader Reguleringsplaner

Gebyrene skal i all hovedsak dekke drifts- og kapitalkostnader på tjenesteområdet. Diagrammet under viser utviklingen av disse.



Fra 2019 til 2020 forventes de totale kostnadene å reduseres med 2 %, hvorav utgifter til varer og tjenester endres mest med 36 %.

Selvkostoppstilling Reguleringsplaner

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
10*** Lønn	1 797	1 186	1 063	1 106	1 150	1 196	1 244
11*** Varer og tjenester	123	59	70	71	73	75	77
12*** Varer og tjenester	15	213	301	309	316	324	332
Direkte driftsutgifter	**1 934**	**1 458**	**1 434**	**1 486**	**1 540**	**1 595**	**1 653**
Indirekte kostnader (drift og kapital)	291	208	212	214	220	225	232
Øvrige inntekter	-79	-82	-66	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	**2 147**	**1 584**	**1 580**	**1 700**	**1 759**	**1 821**	**1 885**
Gebyrinntekter	**499**	**350**	**30**	**200**	**259**	**321**	**385**
Subsidiering	1 648	1 235	1 550	1 500	1 500	1 500	1 500
Selvkostresultat	**-1 648**	**-1 235**	**-1 550**	**-1 500**	**-1 500**	**-1 500**	**-1 500**
Selvkost dekningsgrad i %	*23 %*	*22 %*	*2 %*	*12 %*	*15 %*	*18 %*	*20 %*

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Selvkostfond 01.01	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-0	0	0	0	0	0	0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	-0	-0	-0	0	0	0	0
Selvkostfond 31.12	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**
Selvkostgrad i %	*23 %*	*22 %*	*2 %*	*12 %*	*15 %*	*18 %*	*20 %*

Bygge- og eierseksj.-saker - 2017 til 2023

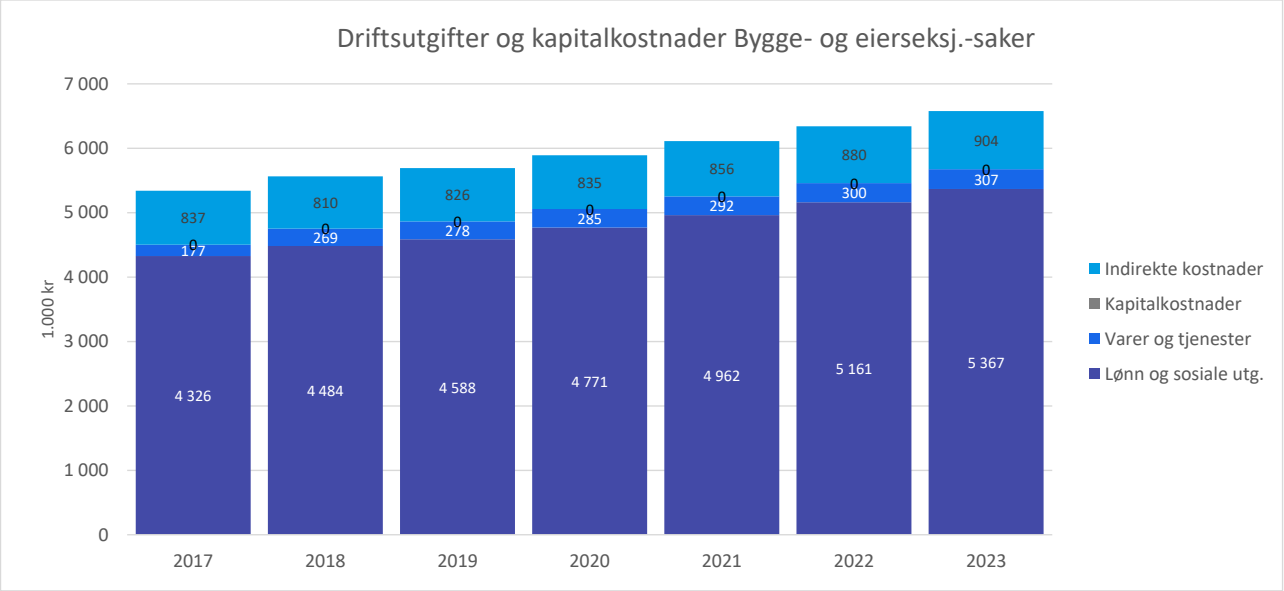
Kostnadsdekning - Bygge- og eierseksj.-saker 2017 til 2023

Gebyrinntektene på arealtjenestene svinger normalt en del, fordi de avhenger av hvor mange og hvilke typer saker kommunen får til behandling hvert år. Dekningsgraden viser hvor mye gebyrene dekker av kommunens kostnader på tjenesteområdet. For årene etter 2019 viser tabellen hvilke inntekter kommunen må ha for å nå full kostnadsdekning.

Bygge- og eierseksj.-sakergebyrsatser inklusiv mva.	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Driftsinntekter	**4 041 247**	**6 732 136**	**8 485 750**	**7 420 965**	**7 701 000**	**7 988 418**	**8 286 923**
Årlig endring		*67 %*	*26 %*	*-13 %*	*4 %*	*4 %*	*4 %*

Driftsutgifter og kapitalkostnader Bygge- og eierseksj.-saker

Gebyrene skal i all hovedsak dekke drifts- og kapitalkostnader på tjenesteområdet. Diagrammet under viser utviklingen av disse.



Fra 2019 til 2020 forventes de totale kostnadene å øke med 2 %, hvorav lønnsutgiftene endres mest med 2 %.

Selvkostoppstilling Bygge- og eierseksj.-saker

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
10*** Lønn	4 326	4 484	4 588	4 771	4 962	5 161	5 367
11*** Varer og tjenester	125	233	225	231	237	243	249
12*** Varer og tjenester	52	36	43	44	45	47	48
13*** Tjenester som erstatter kommunal tjenest	0	0	10	10	10	10	11
14*** Overføringsutgifter	53	1	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	**4 556**	**4 753**	**4 866**	**5 056**	**5 254**	**5 460**	**5 674**
Indirekte kostnader (drift og kapital)	837	810	826	835	856	880	904
Øvrige inntekter	-59	-343	-289	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	**5 334**	**5 219**	**5 403**	**5 892**	**6 111**	**6 340**	**6 578**
Gebyrinntekter	**3 174**	**5 042**	**6 500**	**5 937**	**6 161**	**6 391**	**6 630**
Selvkostresultat	**-2 160**	**-177**	**1 097**	**45**	**50**	**51**	**52**
Selvkost dekningsgrad i %	*60 %*	*97 %*	*120 %*	*101 %*	*101 %*	*101 %*	*101 %*

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Selvkostfond 01.01	**1 095**	**-1 064**	**-1 269**	**-187**	**-146**	**-98**	**-48**
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-2 160	-177	1 097	45	50	51	52
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	0	-27	-16	-3	-2	-1	-0
Selvkostfond 31.12	**-1 064**	**-1 269**	**-187**	**-146**	**-98**	**-48**	**3**
Selvkostgrad i %	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*	*100 %*

Oppmåling - 2017 til 2023

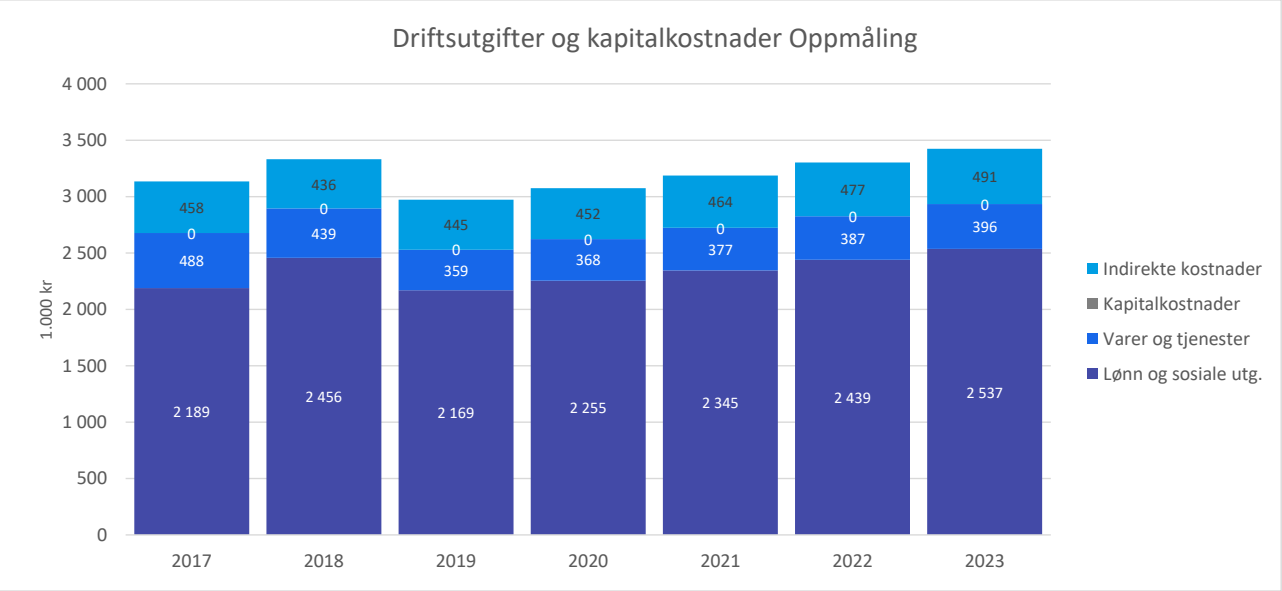
Kostnadsdekning - Oppmåling 2017 til 2023

Gebyrinntektene på arealtjenestene svinger normalt en del, fordi de avhenger av hvor mange og hvilke typer saker kommunen får til behandling hvert år. Dekningsgraden viser hvor mye gebyrene dekker av kommunens kostnader på tjenesteområdet. For årene etter 2019 viser tabellen hvilke inntekter kommunen må ha for å nå full kostnadsdekning.
Eventuelt vises inntekten som er nødvendig for å opprettholde subsidieringen på det nivået som er lagt til grunn.

Oppmålinggebyrsatser inklusiv mva.	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Driftsinntekter	**2 800 625**	**2 991 703**	**2 895 222**	**2 989 934**	**3 108 004**	**3 231 781**	**3 360 255**
Årlig endring		*7 %*	*-3 %*	*3 %*	*4 %*	*4 %*	*4 %*

Driftsutgifter og kapitalkostnader Oppmåling

Gebyrene skal i all hovedsak dekke drifts- og kapitalkostnader på tjenesteområdet. Diagrammet under viser utviklingen av disse.



Fra 2019 til 2020 forventes de totale kostnadene å reduseres med 13 %, hvorav indirekte kostnader endres mest med 2 %.

Selvkostoppstilling Oppmåling

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
10*** Lønn	2 189	2 456	2 169	2 255	2 345	2 439	2 537
11*** Varer og tjenester	355	259	293	300	308	315	323
12*** Varer og tjenester	133	179	66	68	70	71	73
15*** Finansutgifter mv. ekskl. 155 og 159	0	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	**2 677**	**2 895**	**2 528**	**2 623**	**2 723**	**2 826**	**2 933**
Indirekte kostnader (drift og kapital)	458	436	445	452	464	477	491
Øvrige inntekter	-92	-204	-127	-130	-134	-137	-140
Gebyrgrunnlag	**3 043**	**3 126**	**2 846**	**2 945**	**3 053**	**3 166**	**3 283**
Gebyrinntekter	**2 149**	**2 189**	**2 189**	**2 261**	**2 353**	**2 448**	**2 548**
Subsidiering	894	938	657	683	700	718	736
Selvkostresultat	**-894**	**-938**	**-657**	**-683**	**-700**	**-718**	**-736**
Selvkost dekningsgrad i %	*71 %*	*70 %*	*77 %*	*77 %*	*77 %*	*77 %*	*78 %*

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Selvkostfond 01.01	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-0	0	0	0	0	0	0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	-0	-0	-0	0	0	0	0
Selvkostfond 31.12	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**	**-0**
Selvkostgrad i %	*71 %*	*70 %*	*77 %*	*77 %*	*77 %*	*77 %*	*78 %*