

Kommunale gebyrer - Budsjett 2025

Hitra 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

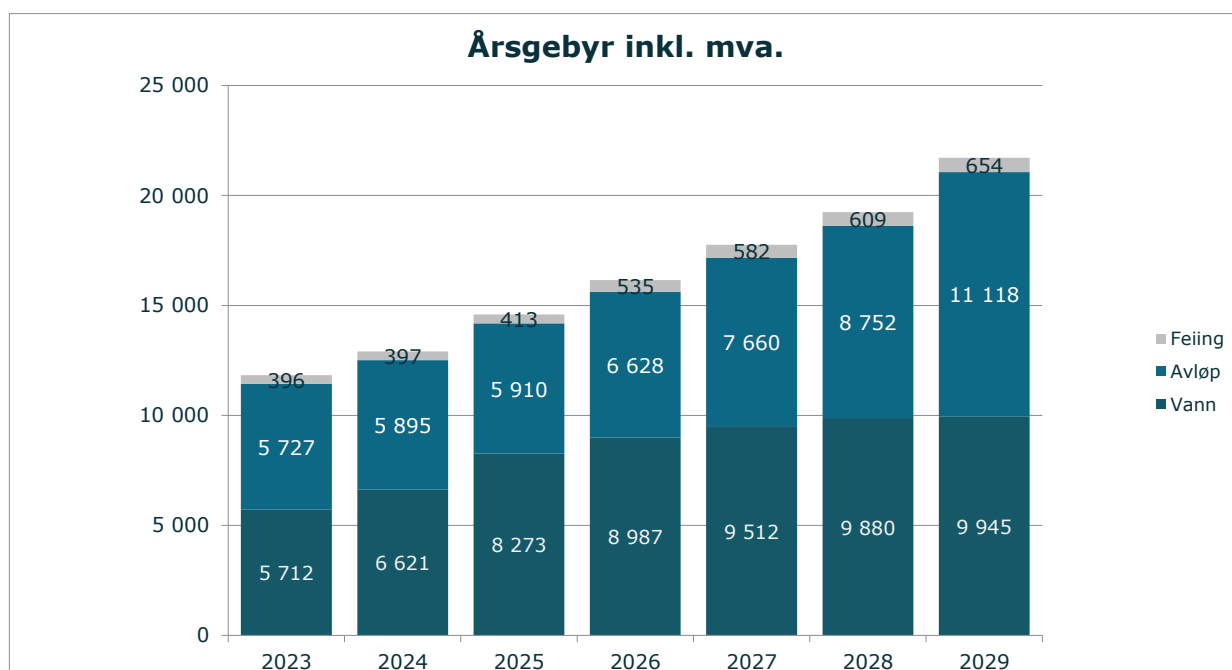
Det er en rekke faktorer som påvirker selvkostresultatet og som ligger utenfor kommunens kontroll. De viktigste faktorene er budsjettårets forventede kalkylerente (5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng), kapasitetsbegrensninger ved gjennomføring av planlagte prosjekter, samt usikre utgifter og inntekter. I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

Generelle forutsetninger

Kalkylerenten er anslått å bli 3,84 % i 2025. Budsjettet er utarbeidet den 5. 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 og feiing

Fra 2024 til 2025 foreslås en samlet gebyrøkning på rundt 13,0 %, hvor vann øker mest i prosent med 25,0 %. I perioden 2023 til 2028 kan samlet gebyr øke med en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 10,2 %. Gebyreksemplene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 182 kubikkmeter. Gebyrsatsene er inkl. mva. for gebyrområder hvor det er aktuelt.



Gebyrendring fra året før	2025	2026	2027	2028	2029
Vann	25,0 %	8,6 %	5,8 %	3,9 %	0,7 %
Avløp	0,0 %	12,1 %	15,6 %	14,3 %	27,0 %
Feiing	4,1 %	29,4 %	8,8 %	4,7 %	7,4 %
Samlet endring	13,0 %	10,6 %	9,9 %	8,4 %	12,9 %

Hitra 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 Hitra 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

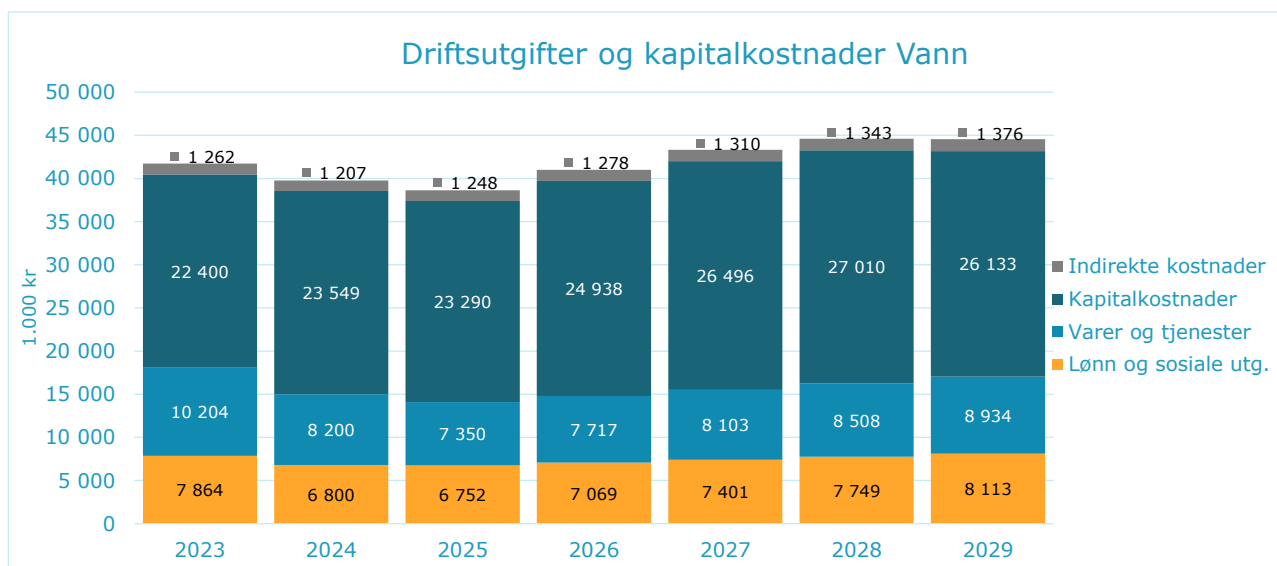
Gebyrtsatser - Vann 2023 til 2029

De samlede gebyrinntektene for vann i Hitra 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 3 842 kroner og forbruksgebyret bør settes til 24 kroner/m³ for å dekke kommunens forventede kostnader. Det gir et samlet årsgebyr på 8 210 kroner for en standardabonnent med årlig vannforbruk på 182 m³.

Gebyrtsatser, Vann (inkl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Abonnementsgebyr (kr/abonnent)	2 700	3 105	3 842	4 410	4 778	5 075	5 220
Endring, abonnementsgebyr		15,8 %	25,0 %	9,4 %	8,3 %	6,2 %	2,9 %
Forbruksgebyr (kr/m ³)	16,55	19,03	24,00	25,15	26,01	26,40	25,96
Endring, forbruksgebyr		16,0 %	25,0 %	7,9 %	3,4 %	1,5 %	-1,7 %
Årsgebyr bolig ved 182 m³ årlig forbruk	5 712	6 568	8 210	8 987	9 512	9 880	9 945
Endring i gebyr fra året før		15,9 %	25,0 %	8,6 %	5,8 %	3,9 %	0,7 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Vann

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



Fra 2024 til 2025 forventes de totale kostnadene å reduseres med 2,98 %, hvorav indirekte kostnader øker mest med omtrent 40 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 60,26 % av de totale kostnadene og forventes å øke med 2,8 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	7 864	6 800	6 752	7 069	7 401	7 749	8 113
11*** Varer og tjenester	3 990	4 400	4 122	4 328	4 545	4 772	5 010
12*** Varer og tjenester	6 204	3 800	3 228	3 389	3 558	3 736	3 923
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenp	10	0	0	0	0	0	0
14*** Overføringsutgifter	13	0	11	12	12	13	13
15*** Finansutgifter mv. ekskl. 155 og 159	1	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	18 082	15 000	14 112	14 798	15 516	16 270	17 060
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	11 279	12 052	12 196	13 063	13 785	14 108	13 755
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	11 121	11 498	11 093	11 875	12 710	12 902	12 377
Sum kapitalkostnader	22 400	23 549	23 290	24 938	26 496	27 010	26 133
Indirekte kostnader (drift og kapital)	1 262	1 207	1 248	1 278	1 310	1 343	1 376
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-704	-200	-200	-200	-200	-200	-200
Gebyrgrunnlag	41 040	39 556	38 450	40 814	43 122	44 423	44 369
Gebyrinntekter	29 650	29 560	38 450	41 458	43 490	44 783	44 716
Herav tilknytningsgebyr	163	200	470	300	300	300	300
Selvkostresultat	-11 390	-9 996	-0	644	367	360	347
Selvkost dekningsgrad i %	72,25 %	74,73 %	100,00 %	101,58 %	100,85 %	100,81 %	100,78 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Selvkostfond 01.01	19 114	8 300	-1 557	-1 616	-1 022	-687	-347
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-11 390	-9 996	0	644	367	360	347
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	576	139	-60	-49	-32	-20	-7
Selvkostfond 31.12	8 300	-1 557	-1 616	-1 022	-687	-347	-7

Avløp - 2023 til 2029

Gebyrtsatser - Avløp 2023 til 2029

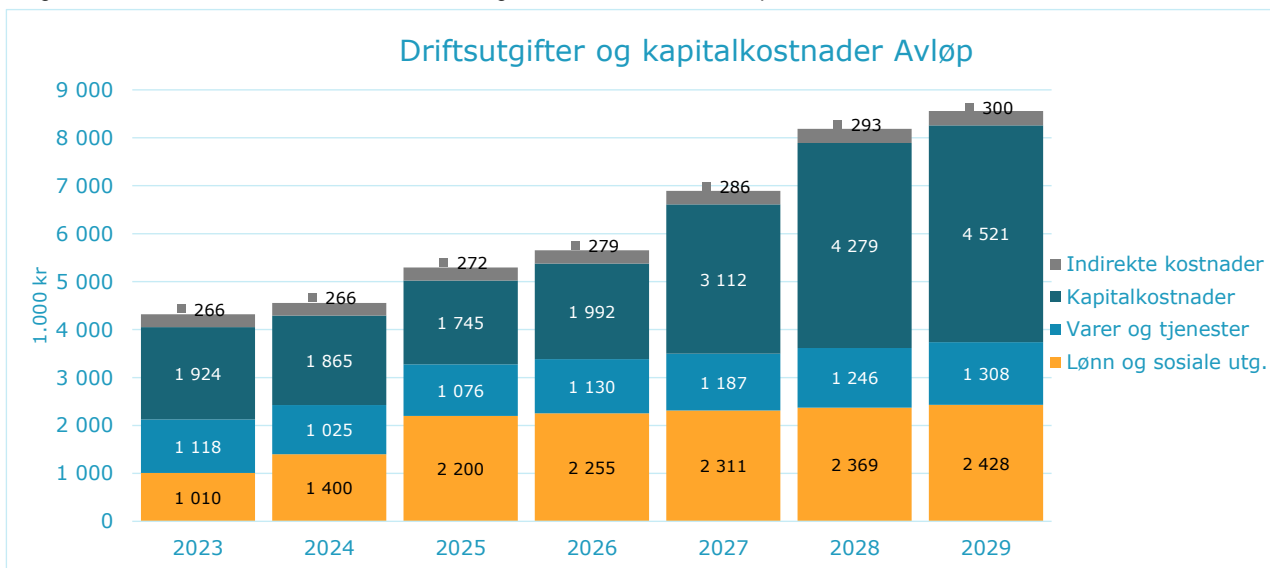
De samlede gebyrintektene for avløp i Hitra kommune er ment å dekke alle kostnadene kommunen har ved å yte tjenesten.

Årsgebyret er todelt, bestående av et fast abonnementsgebyr og et variabelt forbruksgebyr. For 2025 er det beregnet at abonnementsgebyret og forbruksgebyret står uendret som 2024. Dette for å dekke kommunens forventede kostnader. Det gir et samlet årsgebyr på 5 895 kroner for en standardabonnet med årlig vannforbruk på 182 m³.

Gebyrtsatser, Avløp (inkl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Abonnementsgebyr (kr/abonnet)	2 928	3 013	3 013	3 368	3 893	4 448	5 649
Endring, abonnementsgebyr		3,4 %	0 %	12,2 %	15,6 %	14,3 %	27,0 %
Forbruksgebyr (kr/m ³)	15,38	15,83	15,83	17,91	20,70	23,65	30,05
Endring, forbruksgebyr		2,5 %	0 %	12,1 %	15,6 %	14,3 %	27,1 %
Årsgebyr bolig ved 182 m³ årlig forbruk	5 727	5 895	5 895	6 628	7 660	8 752	11 118
Endring i gebyr fra året før		2,9 %	0 %	12,1 %	15,6 %	14,3 %	27,0 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Avløp

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



Fra 2024 til 2025 forventes de totale kostnadene å øke med 17,05 %, hvorav lønnsutgiftene øker mest med omtrent 800 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 32,97 % av de totale kostnadene og forventes å øke med 2,8 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	1 010	1 400	2 200	2 255	2 311	2 369	2 428
11*** Varer og tjenester	124	325	341	358	376	395	415
12*** Varer og tjenester	343	100	105	110	116	122	128
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenp	651	600	630	662	695	729	766
Direkte driftsutgifter	2 128	2 425	3 276	3 385	3 498	3 615	3 737
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	930	929	929	929	1 304	1 929	2 054
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	994	936	816	1 063	1 808	2 350	2 467
Sum kapitalkostnader	1 924	1 865	1 745	1 992	3 112	4 279	4 521
Indirekte kostnader (drift og kapital)	266	266	272	279	286	293	300
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-14	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	4 304	4 556	5 293	5 656	6 895	8 186	8 558
Gebyrintekter	4 143	4 483	4 449	4 985	5 758	6 574	8 342
Herav tilknytningsgebyr	0	30	30	30	30	30	30
Selvkostresultat	-162	-73	-845	-671	-1 137	-1 612	-216
Selvkost dekningsgrad i %	96,25 %	98,41 %	84,04 %	88,14 %	83,50 %	80,30 %	97,48 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Selvkostfond 01.01	3 995	4 002	4 096	3 393	2 839	1 789	216
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-162	-73	-845	-671	-1 137	-1 612	-216
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	168	167	141	117	88	38	4
Selvkostfond 31.12	4 002	4 096	3 393	2 839	1 789	216	4

Feiing - 2023 til 2029

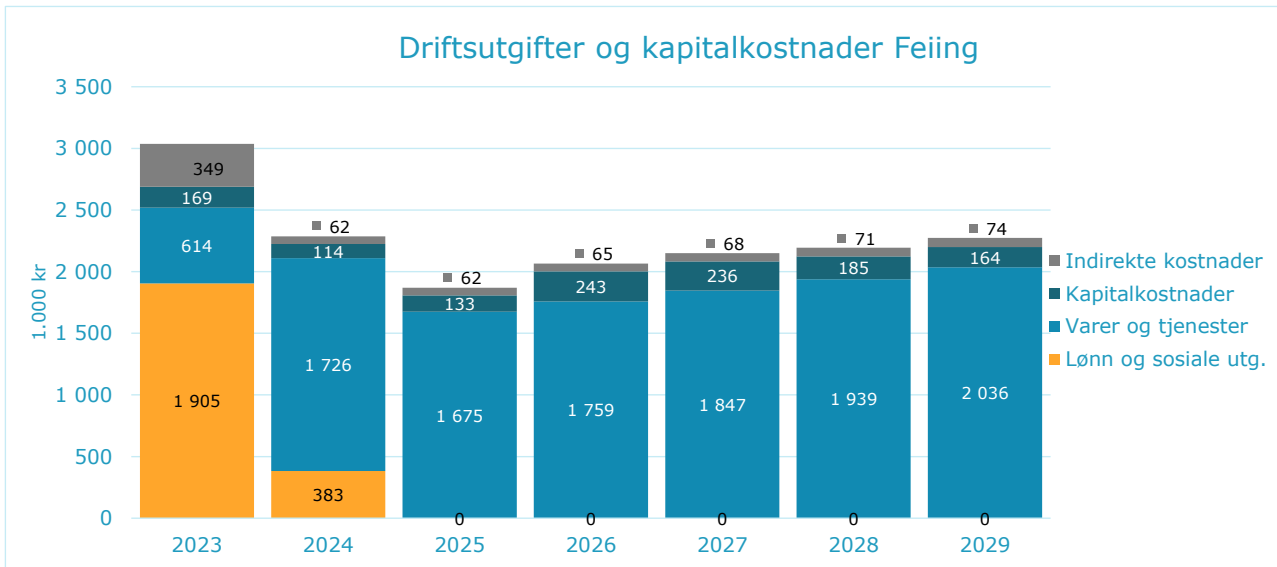
Gebyrsetter - Feiing 2023 til 2029

De samlede gebyrinntektene for feiing i Hitra 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 413 kroner for å dekke kommunens forventede kostnader. Dette er en endring på 16 kroner fra 2024 til 2025. Normalgebyret som er vist i tabellen nedenfor er 401 Feie-/branntilsyn. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori.

Gebyrsatser, Feiing (ekskl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Normalgebyr (kr/vare)	396	397	413	535	582	609	654
Endring i gebyr fra året før		0,3 %	4,1 %	29,4 %	8,8 %	4,7 %	7,4 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Feiing

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



Fra 2024 til 2025 forventes de totale kostnadene å reduseres med 49,48 %, hvorav kapitalkostnadene øker mest med omtrent 19 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 7,12 % av de totale kostnadene og forventes å øke med 31 092 kr fra 2025 til 2029 som følge av planlagte investeringer.

Selvkostoppstilling Feiing

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10*** Lønn	1 905	383	0	0	0	0	0
11*** Varer og tjenester	547	216	0	0	0	0	0
12*** Varer og tjenester	67	10	0	0	0	0	0
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenp	0	1 500	1 675	1 759	1 847	1 939	2 036
14*** Overføringsutgifter	1	1 355	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	2 520	3 464	1 675	1 759	1 847	1 939	2 036
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	139	96	96	182	182	136	120
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	30	18	37	61	55	49	44
Sum kapitalkostnader	169	114	133	243	236	185	164
Indirekte kostnader (drift og kapital)	349	62	62	65	68	71	74
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-1 052	-36	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	1 986	3 605	1 870	2 066	2 151	2 195	2 274
Gebyrinntekter	1 321	1 312	1 366	1 767	1 923	2 013	2 163
Selvkostresultat	-664	-2 293	-504	-299	-227	-182	-111
Selvkost dekningsgrad i %	66,55 %	36,39 %	73,03 %	85,55 %	89,43 %	91,72 %	95,10 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Selvkostfond 01.01	4 024	3 518	1 325	862	590	382	211
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-664	-2 293	-504	-299	-227	-182	-111
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	159	100	41	27	18	11	6
Selvkostfond 31.12	3 518	1 325	862	590	382	211	106

Reguleringsplaner - 2023 til 2029

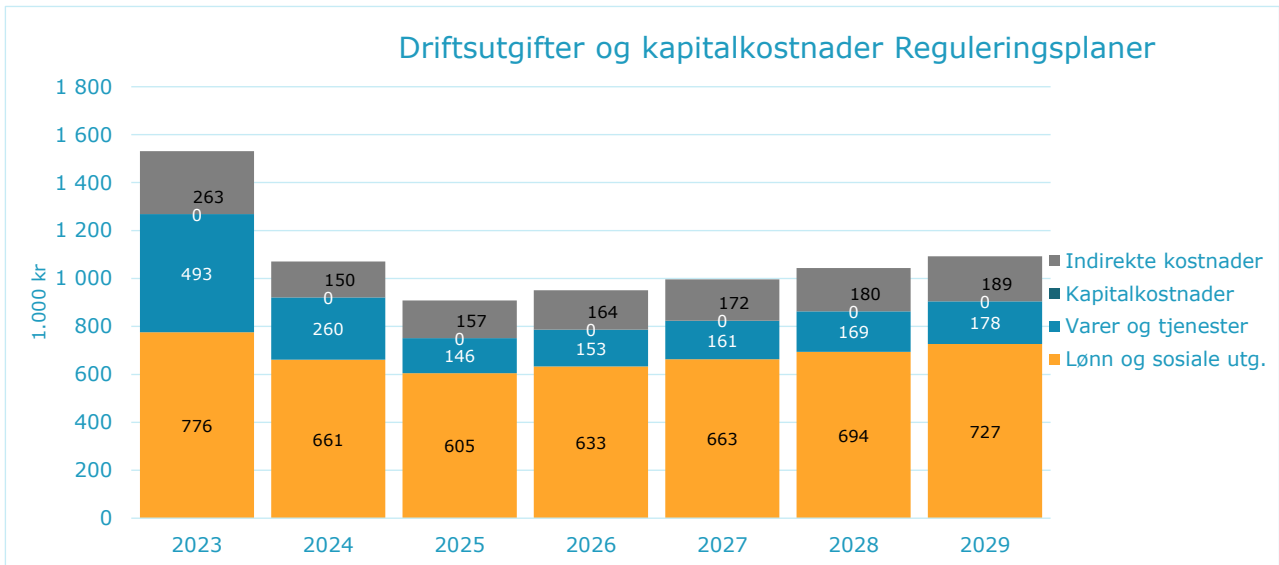
Gebyrsetter - Reguleringsplaner 2023 til 2029

Gebyrinntektene for kommunens myndighetsoppgaver 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 2024 viser tabellen hvilke inntekter kommunen må ha for å oppnå vedtatt kostnadsdekning. Gebyrsetterne økes i snitt med deflator på 4,1 %. Budsjettert selvkostgrad er 98% i 2025.

Driftsinntekter, Reguleringsplaner (ekskl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Driftsinntekter	715 137	720 000	895 050	951 023	996 181	1 043 485	1 093 036
Endring i driftsinntekter fra året før		0,7 %	24,3 %	6,3 %	4,7 %	4,7 %	4,7 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Reguleringsplaner

Diagrammet nedenfor viser den forventede utviklingen av kostnadene for reguleringsplaner i Hitra kommune frem mot 2029.



Fra 2024 til 2025 forventes de totale kostnadene å reduseres med 18,47 %, hvorav indirekte kostnader øker mest med omtrent 7 000 kroner.

Selvkostoppstilling Reguleringsplaner

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10*** Lønn	776	661	605	633	663	694	727
11*** Varer og tjenester	163	130	110	115	121	127	133
12*** Varer og tjenester	330	130	36	38	40	42	44
Direkte driftsutgifter	1 269	921	751	787	824	863	904
Indirekte kostnader (drift og kapital)	263	150	157	164	172	180	189
+/- Øvrige inntekter og kostnader	0	0	-145	-149	-152	-156	-160
Gebyrgrunnlag	1 531	1 071	763	802	844	887	933
Gebyrinntekter	715	720	750	802	844	887	933
Selvkostresultat	-816	-351	-13	0	0	0	0
Selvkost dekningsgrad i %	46,70 %	67,23 %	98,31 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Selvkostfond 01.01	0	0	0	0	0	0	0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-0	0	-13	0	0	0	0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	0	0	0	0	0	0	0
Selvkostfond 31.12	0	0	-13	0	0	0	0

