

Kommentar til tabellene

Budsjettkalkylen for 2022 er basert på en prognose for etterkalkylen for 2021.

Tabell 11-1 Utgifter og inntekter i løpende kroner 2022-2025, avfallsbehandling

	2022	2023	2024	2025
Direkte driftsutgifter	215 245 976	226 024 666	225 800 036	249 187 036
Indirekte kostnader	743 172	753 944	764 879	775 977
Avskrivninger	4 521 622	4 521 622	4 521 622	4 521 622
Kalkulatorisk rentekostnad	1 670 669	1 670 669	1 670 669	1 670 669
Sum utgifter (gebyrgrunnlag)	222 181 439	232 970 901	232 757 206	256 155 304
Gebyrinntekter	-220 440 380	-220 295 040	-224 677 596	-229 147 453
Andre inntekter				
Sum inntekter	-220 440 380	-220 295 040	-224 677 596	-229 147 453
Resultat før avsetninger	1 741 059	12 675 861	8 079 610	27 007 851
Avsetning til selvkostfond				
Bruk selvkostfond	-1 741 059	-12 675 861	-8 079 610	-27 007 851
Resultat etter avsetning	0	0	0	0
Inngående balanse selvkostfond	49 689 055	48 693 332	36 747 871	29 219 479
Netto avsetning selvkostfond	-1 741 059	-12 675 861	-8 079 610	-27 007 851
Renter selvkostfond	745 336	730 400	551 218	438 292
Utgående balanse selvkostfond	48 693 332	36 747 871	29 219 479	2 649 920
Nominell endring gebyrnivå	0,0%	0,0%	2,0%	2,0%

Etterkalkyle for 2021 vil foretas ved regnskapsavslutningen for 2021 Inngående balanse på selvkostfond og bruk av selvkostfond for budsjettet 2022 vil påvirkes dersom etterkalkylen avviker fra prognosen for 2021. Kalkylene er utarbeidet i henhold til retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester, utgitt av Kommunal- og regionaldepartementet februar 2014 (H-3/14) og veileder til selvkostforskriften november 2020 (H-2465). Avskrivninger er beregnet med grunnlag i anleggsmidlenes netto anskaffelseskostnader og økonomiske levetider. Kalkulatorisk rentekostnad er avkastning på bundet kapital definert som avskrivningsgrunnlag i budsjettåret. Kalkylerenten settes lik 5-årig swaprente med et tillegg på ½ prosentpoeng. Det er for 2022 lagt til grunn en kalkylerente lik 2,16 prosent inklusiv et tillegg på 0,5 prosent. I de påfølgende årene i økonomiplanperioden er det forutsatt ett stigende rentenivå. Det vil ha stor betydning for avgiftsbalansen, særlig innenfor vann- og avløpsområdet, dersom faktisk rente avviker vesentlig fra renten lagt til grunn i budsjettet. Bli avviket på ett prosentpoeng utgjør det om lag 25 millioner kroner i endrete renteutgifter for selvkostområdene.

Tabell 11-2 Utgifter og inntekter i løpende kroner 2022-2025, feiing

	2022	2023	2024	2025
Direkte driftsutgifter	15 899 797	16 155 966	16 416 295	16 680 851
Indirekte kostnader	312 662	317 614	322 645	327 756
Avskrivninger	470 459	470 459	470 459	470 459
Kalkulatorisk rentekostnad	82 543	82 543	82 543	82 543
Sum utgifter (gebyrgrunnlag)	16 765 461	17 026 582	17 291 942	17 561 609
Gebyrinntekter	-16 988 992	-16 904 047	-17 155 917	-17 411 540
Andre inntekter				
Sum inntekter	-16 988 992	-16 904 047	-17 155 917	-17 411 540
Resultat før avsetninger	-223 531	122 535	136 025	150 069
Avsetning til selvkostfond	223 531	-122 535	-136 025	-150 069
Bruk selvkostfond	0	0	0	0
Resultat etter avsetning	0	0	0	0
Inngående balanse selvkostfond	788 660	1 024 810	918 671	797 346
Netto avsetning selvkostfond	223 531	-122 535	-136 025	-150 069
Renter selvkostfond	12 619	16 397	14 699	12 758
Utgående balanse selvkostfond	1 024 810	918 672	797 345	660 035
Nominell endring gebyrnivå	2,5%	0,0%	2,0%	2,0%

Tabell 11-3 Utgifter og inntekter i løpende kroner 2022-2025, vann

	2022	2023	2024	2025
Direkte driftsutgifter	147 598 115	137 935 351	141 741 871	145 735 311
Indirekte kostnader	5 130 000	5 130 000	5 130 000	5 130 000

Avskrivninger	80 085 061	92 176 821	105 638 896	118 772 161
Kalkulatorisk rentekostnad	43 511 244	58 427 435	66 898 152	72 314 548
Sum utgifter (gebyrgrunnlag)	276 324 420	293 669 607	319 408 919	341 952 020
Gebyrinntekter	-9 158 281	-9 396 397	-9 640 703	-9 891 361
Andre inntekter	-238 970 395	-273 328 243	-309 102 549	-334 342 151
Sum inntekter	-248 128 676	-282 724 640	-318 743 252	-344 233 512
Resultat før avsetninger	28 195 744	10 944 967	665 667	-2 281 492
Avsetning til selvkostfond				2 281 492
Bruk selvkostfond	-28 195 744	-10 944 967	-665 667	
Resultat etter avsetning	0	0	0	0
Inngående balanse selvkostfond	39 215 925	11 522 542	698 576	40 224
Netto avsetning selvkostfond	-28 195 744	-10 944 967	-665 667	2 281 492
Renter selvkostfond	502 361	121 001	7 315	23 619
Utgående balanse selvkostfond	11 522 542	698 576	40 224	2 345 335
Nominell endring gebyrnivå	13 %	14 %	14 %	8 %

Tabell 11-4 Utgifter og inntekter i løpende kroner 2022-2025, avløp

	2022	2023	2024	2025
Direkte driftsutgifter	125 773 440	128 053 464	133 070 806	137 060 647
Indirekte kostnader	6 257 309	6 257 309	6 257 309	6 257 309
Avskrivninger	100 128 186	114 272 591	124 435 041	137 076 580
Kalkulatorisk rentekostnad	51 220 198	68 253 298	77 690 336	83 571 894
Sum utgifter (gebyrgrunnlag)	283 379 133	316 836 662	341 453 492	363 966 430
Gebyrinntekter	-268 539 748	-288 287 692	-309 422 931	-341 325 291
Andre inntekter	-8 000 338	-8 208 346	-8 421 763	-8 640 729
Sum inntekter	-276 540 086	-296 496 038	-317 844 694	-349 966 020
Resultat før avsetninger	6 839 047	20 340 624	23 608 798	14 000 410
Avsetning til selvkostfond			0	0
Bruk selvkostfond	-6 839 047	-20 340 624	-23 608 798	-14 000 410
Resultat etter avsetning	0	0	0	0
Inngående balanse selvkostfond	68 146 541	62 602 034	43 310 044	20 331 359
Netto avsetning selvkostfond	-6 839 047	-20 340 624	-23 608 798	-14 000 410
Renter selvkostfond	1 294 540	1 048 634	630 113	266 623
Utgående balanse selvkostfond	62 602 034	43 310 044	20 331 359	6 597 572
Nominell endring gebyrnivå	5 %	7 %	7 %	10 %

Tabell 11-5 Utgifter og inntekter i løpende kroner 2022-2025, slam

	2022	2023	2024	2025
Direkte driftsutgifter	5 867 530	6 019 975	6 177 377	6 392 748
Indirekte kostnader	80 000	80 000	80 000	80 000
Avskrivninger				
Kalkulatorisk rentekostnad				
Sum utgifter (gebyrgrunnlag)	5 947 530	6 099 975	6 257 377	6 472 748
Gebyrinntekter	-5 083 780	-5 633 834	-6 249 894	-6 537 389
Andre inntekter				
Sum inntekter	-5 083 780	-5 633 834	-6 249 894	-6 537 389
Resultat før avsetninger	863 750	466 141	7 483	-64 641

Avsetning til selvkostfond				64 641
Bruk selvkostfond	-863 750	-466 141	-7 483	
Resultat etter avsetning	0	0	0	0
Inngående balanse selvkostfond	1 412 657	553 907	89 766	83 283
Netto avsetning selvkostfond	-863 750	-466 141	-7 483	64 641
Renter selvkostfond	5000	2000	1000	1000
Utgående balanse selvkostfond	553 907	89 766	83 283	148 924
Nominell endring gebyrnivå	10 %	12 %	12 %	5 %