

Kommunale gebyrer - Budsjett 2025

Midt Telemark 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

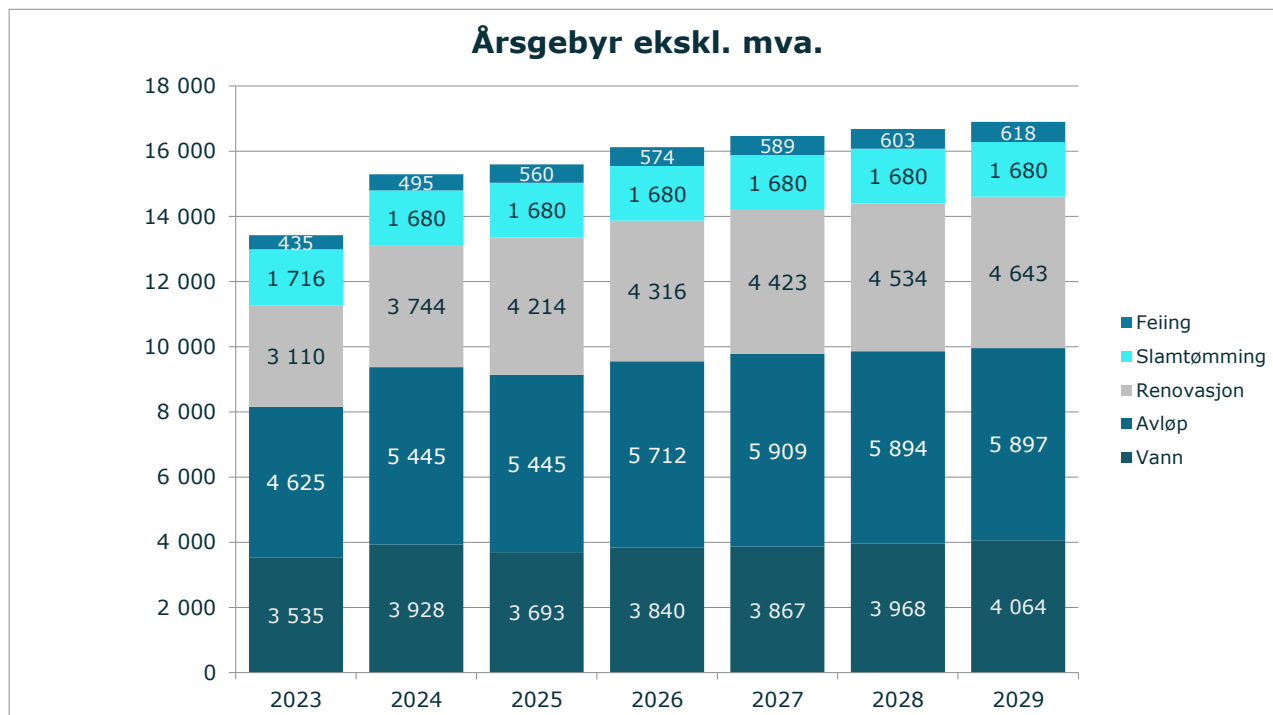
Det er en rekke faktorer som påvirker selvkostresultatet og som ligger utenfor kommunens kontroll. De viktigste faktorene er budsjettårets forventede kalkylerente (5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng), kapasitetsbegrensninger ved gjennomføring av planlagte prosjekter, samt usikre utgifter og inntekter. I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

Generelle forutsetninger

Kalkylerenten er anslått å bli 3,72 % i 2025. Budsjettet er utarbeidet den 30. oktober 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, renovasjon, slamtømming og feiing

Fra 2024 til 2025 foreslås en samlet gebyrøkning på rundt 2,0 %, hvor feiing øker mest i prosent med 13,1 %. Vann reduseres med 6,0 %. I perioden 2023 til 2028 øker samlet gebyr med kr 3 258, fra kr 13 421 i 2023 til kr 16 679 i 2028. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 4,4 %. Gebyreksempelene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 120 kubikkmeter. Gebyrsatsene presenteres ekskl. mva. i påvente av behandlingen av statsbudsjettet og foreslått endring for mva. på vann og avløp.



Gebyrændring fra året før	2025	2026	2027	2028	2029
Vann	-6,0 %	4,0 %	0,7 %	2,6 %	2,4 %
Avløp	0,0 %	4,9 %	3,5 %	-0,3 %	0,0 %
Renovasjon	12,6 %	2,4 %	2,5 %	2,5 %	2,4 %
Feiing	13,1 %	2,5 %	2,6 %	2,4 %	2,5 %
Samlet endring	2,0 %	3,4 %	2,2 %	1,3 %	1,3 %

Midt Telemark 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 Midt Telemark 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

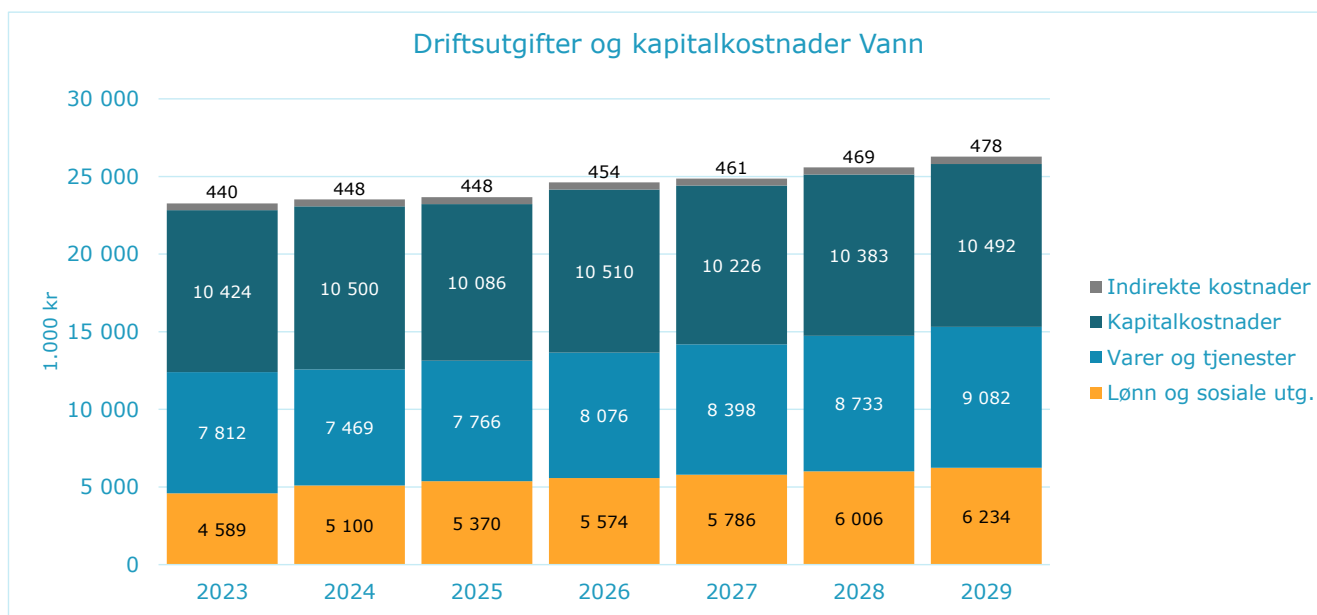
Gebyrsatser - Vann 2023 til 2029

De samlede gebyrinntektene for vann i Midt Telemark 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 1 717 kroner og forbruksgebyret bør settes til 16,47 kroner/m³ for å dekke kommunens forventede kostnader. Det gir et samlet årsgebyr på 3 693 kroner for en standardabonnent med årlig vannforbruk på 120 m³.

Gebyrsatser, Vann (ekskl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Abonnementsgebyr (kr/abonnent)	1 675	1 828	1 717	1 783	1 795	1 840	1 882
Endring, abonnementsgebyr		9,1 %	-6,1 %	3,8 %	0,7 %	2,5 %	2,3 %
Forbruksgebyr (kr/m ³)	15,50	17,50	16,47	17,14	17,27	17,73	18,18
Endring, forbruksgebyr		12,9 %	-5,9 %	4,1 %	0,8 %	2,7 %	2,5 %
Årsgebyr ved 120 m³ årlig forbruk	3 535	3 928	3 693	3 840	3 867	3 968	4 064
Endring fra året før		11,1 %	-6,0 %	4,0 %	0,7 %	2,6 %	2,4 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Vann

Diagrammet viser den forventede utviklingen av kostnadene for vann frem mot 2029.



Fra 2024 til 2025 forventes de totale kostnadene å øke med 0,66 %, hvorav utgifter til varer og tjenester øker mest med omtrent 298 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 42,61 % av de totale kostnadene og forventes å øke med 405 959 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	4 589	5 100	5 370	5 574	5 786	6 006	6 234
11*** Varer og tjenester	4 106	3 747	3 897	4 053	4 215	4 384	4 559
12*** Varer og tjenester	3 698	3 665	3 812	3 964	4 123	4 288	4 459
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenprod	8	56	58	59	61	62	64
14*** Overføringsutgifter	295	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	12 696	12 569	13 136	13 650	14 184	14 739	15 316
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	6 083	6 232	6 203	6 433	5 944	6 097	6 329
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	4 340	4 268	3 883	4 077	4 282	4 286	4 163
Sum kapitalkostnader	10 424	10 500	10 086	10 510	10 226	10 383	10 492
Indirekte kostnader (drift og kapital)	440	448	448	454	461	469	478
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-446	-24	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	23 114	23 494	23 671	24 614	24 871	25 591	26 285
Gebyrinntekter	22 260	24 740	23 322	24 318	24 583	25 304	26 001
Herav tilknytningsgebyr	410	50	100	100	100	100	100
Selvkostresultat	-854	1 246	-348	-296	-289	-287	-284
Selvkost dekningsgrad i %	96,30 %	105,31 %	98,53 %	98,80 %	98,84 %	98,88 %	98,92 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Selvkostfond 01.01	939	106	1 383	1 080	818	555	284
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-854	1 246	-348	-296	-289	-287	-284
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	22	30	45	35	25	16	5
Selvkostfond 31.12	106	1 383	1 080	818	555	284	5

Avløp - 2023 til 2029

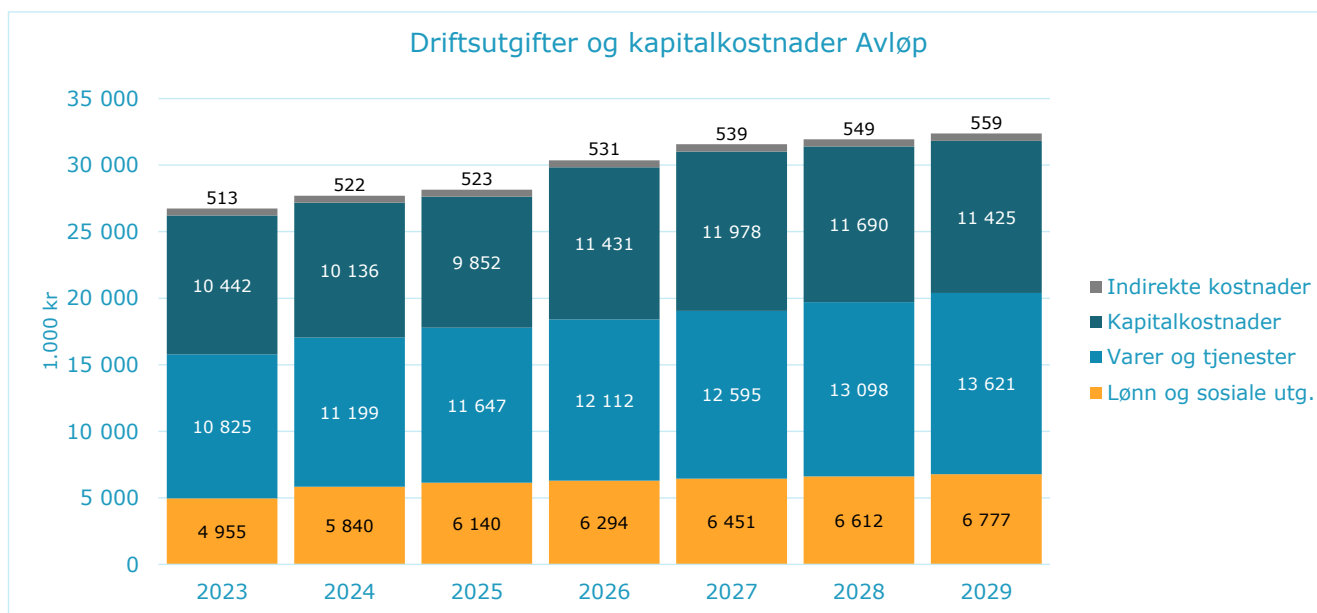
Gebyrsetter - Avløp 2023 til 2029

De samlede gebyrinntektene for avløp i Midt Telemark 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 2 445 kroner og forbruksgebyret bør settes til 25,00 kroner/m³ for å dekke kommunens forventede kostnader. Det gir et samlet årsgebyr på 5 445 kroner for en standardabonnent med årlig vannforbruk på 120 m³.

Gebyrsetter, Avløp (ekskl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Abonnementsgebyr (kr/abonnent)	2 105	2 445	2 445	2 563	2 649	2 640	2 639
Endring, abonnementsgebyr		16,2 %	0,0 %	4,8 %	3,4 %	-0,3 %	0,0 %
Forbruksgebyr (kr/m ³)	21,00	25,00	25,00	26,24	27,17	27,12	27,15
Endring, forbruksgebyr		19,0 %	0,0 %	5,0 %	3,5 %	-0,2 %	0,1 %
Årsgebyr ved 120 m³ årlig forbruk	4 625	5 445	5 445	5 712	5 909	5 894	5 897
Endring fra året før		17,7 %	0,0 %	4,9 %	3,5 %	-0,3 %	0,0 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Avløp

Diagrammet viser den forventede utviklingen av kostnadene for avløp frem mot 2029.



Fra 2024 til 2025 forventes de totale kostnadene å øke med 1,70 %, hvorav utgifter til varer og tjenester øker mest med omtrent 447 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 34,98 % av de totale kostnadene og forventes å øke med 1,6 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	4 955	5 840	6 140	6 294	6 451	6 612	6 777
11*** Varer og tjenester	7 502	7 649	7 955	8 273	8 604	8 948	9 306
12*** Varer og tjenester	3 323	3 497	3 637	3 782	3 934	4 091	4 255
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenprod	0	54	55	56	58	59	61
14*** Overføringsutgifter	295	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	16 075	17 039	17 787	18 405	19 046	19 710	20 399
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	6 404	6 338	6 414	7 942	8 552	8 444	8 427
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	4 038	3 798	3 438	3 489	3 427	3 245	2 998
Sum kapitalkostnader	10 442	10 136	9 852	11 431	11 978	11 690	11 425
Indirekte kostnader (drift og kapital)	513	522	523	531	539	549	559
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-478	-27	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	26 551	27 671	28 162	30 367	31 564	31 949	32 384
Gebyrinntekter	23 799	28 786	28 864	30 409	31 594	31 651	31 802
Herav tilknytningsgebyr	385	50	100	100	100	100	100
Selvkostresultat	-2 752	1 115	702	42	30	-298	-581
Selvkost dekningsgrad i %	89,63 %	104,03 %	102,49 %	100,14 %	100,10 %	99,07 %	98,20 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Selvkostfond 01.01	1 654	-1 086	7	722	792	852	581
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-2 752	1 115	702	42	30	-298	-581
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	12	-22	13	28	30	27	11
Selvkostfond 31.12	-1 086	7	722	792	852	581	11

Renovasjon - 2023 til 2029

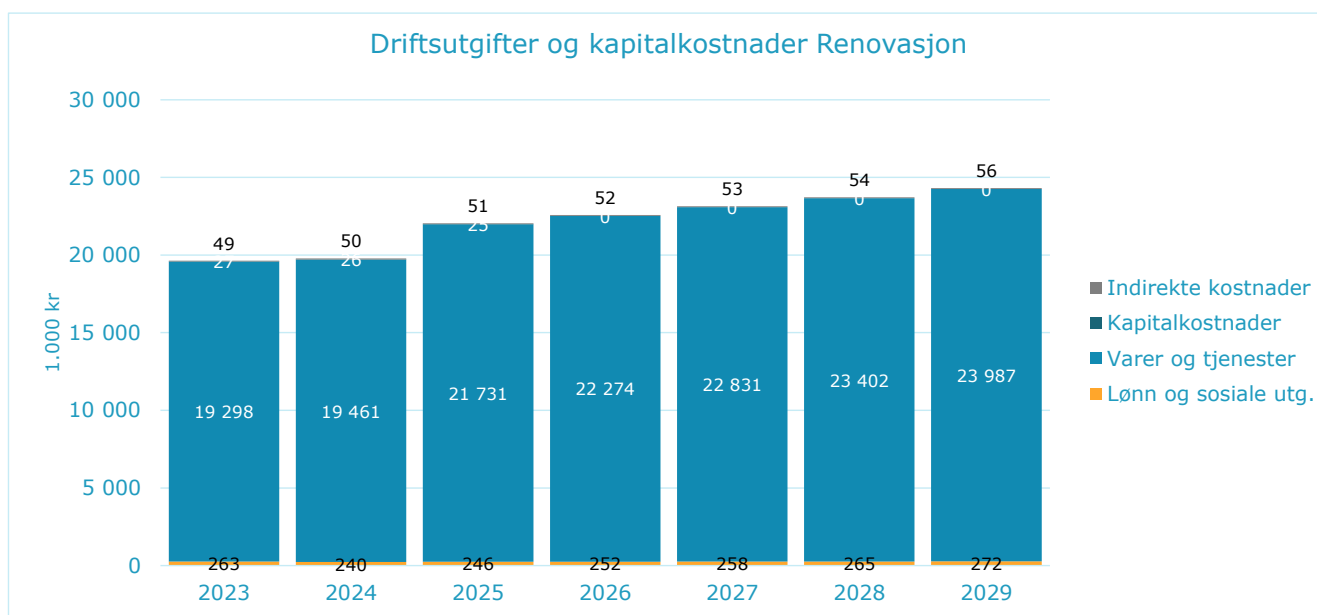
Gebyrsetter - Renovasjon 2023 til 2029

De samlede gebyrinntektene for renovasjon i Midt Telemark kommune er ment å dekke alle kostnadene kommunen har ved å yte tjenesten. For 2025 er det beregnet at normalgebyret ("standardgebyret") for renovasjon bør settes til 4 214 kroner for å dekke kommunens forventede kostnader. Dette er en endring på 470 kroner fra 2024 til 2025. Normalgebyret som er vist i tabellen nedenfor er 4230 Renovasjon bolig. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori.

Gebyrsetter, Renovasjon (ekskl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Normalgebyr (kr/vare)	3 110	3 744	4 214	4 316	4 423	4 534	4 643
Endring fra året før		20,4 %	12,6 %	2,4 %	2,5 %	2,5 %	2,4 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Renovasjon

Diagrammet viser den forventede utviklingen av kostnadene for renovasjon frem mot 2029.



Fra 2024 til 2025 forventes de totale kostnadene å øke med 11,53 %, hvorav utgifter til varer og tjenester øker mest med omtrent 2 269 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 0,11 % av de totale kostnadene og forventes å reduseres med 24 730 kr fra 2025 til 2029.

Selvkostoppstilling Renovasjon

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10*** Lønn	263	240	246	252	258	265	272
11*** Varer og tjenester	17	18	19	19	20	20	21
12*** Varer og tjenester	46	12	12	12	13	13	13
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenprod	19 236	19 431	21 700	22 243	22 799	23 369	23 953
Direkte driftsutgifter	19 561	19 701	21 977	22 526	23 089	23 667	24 258
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	24	24	24	0	0	0	0
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	3	2	0	0	0	0	0
Sum kapitalkostnader	27	26	25	0	0	0	0
Indirekte kostnader (drift og kapital)	49	50	51	52	53	54	56
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-87	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	19 550	19 777	22 053	22 578	23 143	23 721	24 314
Gebyrinntekter	15 990	19 703	22 083	22 614	23 178	23 756	24 332
Selvkostresultat	-3 560	-74	30	36	36	35	18
Selvkost dekningsgrad i %	81,79 %	99,62 %	100,14 %	100,16 %	100,15 %	100,15 %	100,07 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Selvkostfond 01.01	3 426	-64	-143	-117	-85	-52	-18
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-3 560	-74	30	36	36	35	18
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	71	-4	-5	-4	-3	-1	-0
Selvkostfond 31.12	-64	-143	-117	-85	-52	-18	-0

Slamtømming - 2023 til 2029

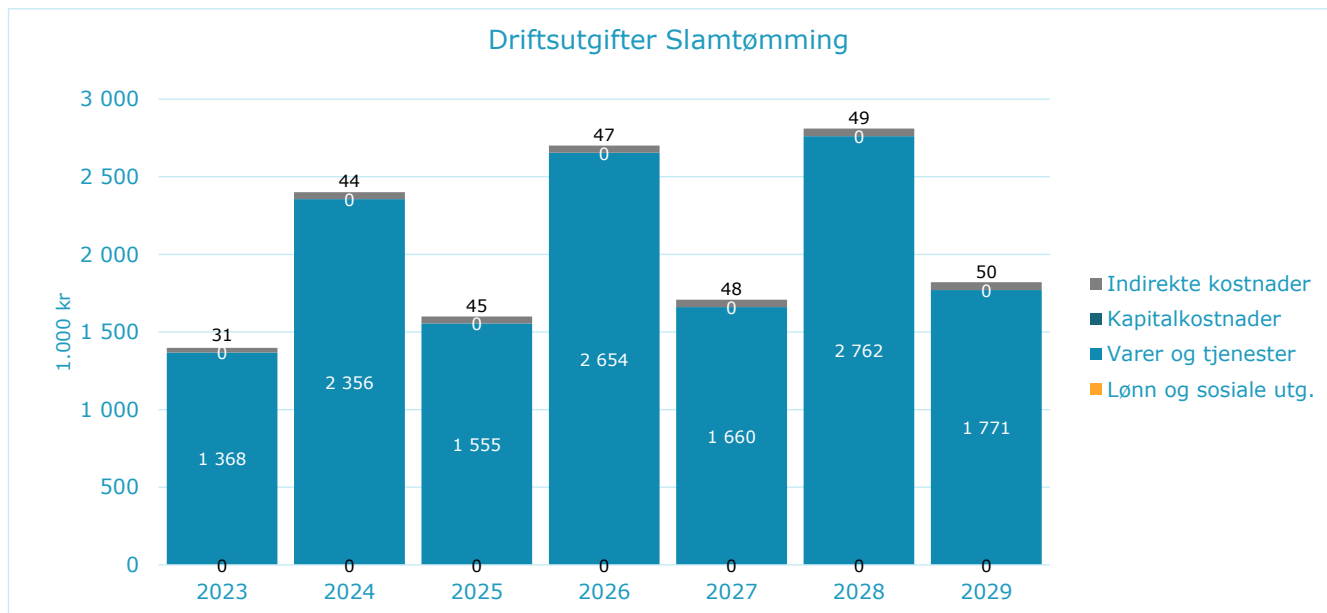
Gebyrsetter - Slamtømming 2023 til 2029

De samlede gebyrinntektene for slamtømming i Midt Telemark kommune er ment å dekke alle kostnadene kommunen har ved å yte tjenesten. For 2025 er det beregnet at normalgebyret ("standardgebyret") for slamtømming bør settes til 1 680 kroner for å dekke kommunens forventede kostnader. Dette er en endring på 0 kroner fra 2024 til 2025. Normalgebyret som er vist i tabellen nedenfor er 4290 Slamtømming < 4 m3. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori.

Gebyrsetter, Slamtømming (ekskl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Normalgebyr (kr/vare)	1 716	1 680	1 680	1 680	1 680	1 680	1 680
Endring fra året før		-2,1 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Driftsutgifter Slamtømming

Diagrammet viser den forventede utviklingen av kostnadene for slamtømming frem mot 2029.



Fra 2024 til 2025 forventes de totale kostnadene å reduseres med 34,00 %, hvorav indirekte kostnader øker mest med omtrent 1 000 kroner.

Selvkostoppstilling Slamtømming

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10*** Lønn	0	0	0	0	0	0	0
11*** Varer og tjenester	0	0	0	0	0	0	0
12*** Varer og tjenester	46	26	27	27	28	29	30
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenprod	1 322	2 330	1 528	2 627	1 632	2 733	1 741
Direkte driftsutgifter	1 368	2 356	1 555	2 654	1 660	2 762	1 771
Indirekte kostnader (drift og kapital)	31	44	45	47	48	49	50
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-8	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	1 391	2 401	1 601	2 701	1 708	2 811	1 821
Gebyrinntekter	1 741	2 070	2 038	2 037	2 037	2 037	2 037
Selvkostresultat	350	-331	437	-663	329	-774	216
Selvkost dekningsgrad i %	125,16 %	86,23 %	127,30 %	75,44 %	119,26 %	72,48 %	111,88 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Selvkostfond 01.01	-54	301	-24	420	-240	86	-699
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	350	-331	437	-663	329	-774	216
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	5	6	7	3	-3	-12	-23
Selvkostfond 31.12	301	-24	420	-240	86	-699	-505

Feiing - 2023 til 2029

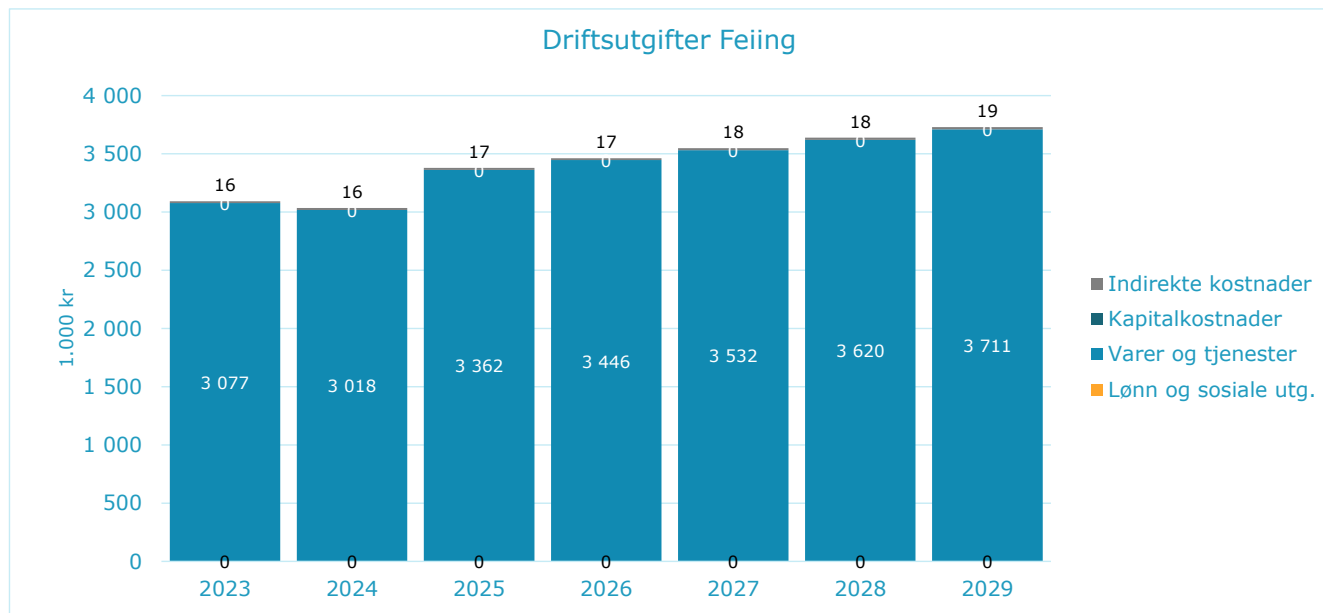
Gebyrsetter - Feiing 2023 til 2029

De samlede gebyrinntektene for feiing i Midt Telemark 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 560 kroner for å dekke kommunens forventede kostnader. Dette er en endring på 65 kroner fra 2024 til 2025. Normalgebyret som er vist i tabellen nedenfor er 4220 Feie og tilsynsavgift bolig. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori.

Gebyrsetter, Feiing (ekskl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Normalgebyr (kr/vare)	435	495	560	574	589	603	618
Endring fra året før		13,8 %	13,1 %	2,5 %	2,6 %	2,4 %	2,5 %

Driftsutgifter Feiing

Diagrammet viser den forventede utviklingen av kostnadene for feiing frem mot 2029.



Fra 2024 til 2025 forventes de totale kostnadene å øke med 11,39 %, hvorav utgifter til varer og tjenester øker mest med omtrent 344 000 kroner.

Selvkostoppstilling Feiing

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
11*** Varer og tjenester	13	0	0	0	0	0	0
12*** Varer og tjenester	25	0	0	0	0	0	0
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenprod	3 039	3 018	3 362	3 446	3 532	3 620	3 711
Direkte driftsutgifter	3 077	3 018	3 362	3 446	3 532	3 620	3 711
Indirekte kostnader (drift og kapital)	16	16	17	17	18	18	19
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-12	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	3 081	3 034	3 378	3 463	3 549	3 638	3 729
Gebyrinntekter	2 606	2 920	3 398	3 486	3 572	3 661	3 752
Selvkostresultat	-474	-114	19	23	23	23	22
Selvkost dekningsgrad i %	84,61 %	96,23 %	100,57 %	100,66 %	100,64 %	100,62 %	100,60 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Selvkostfond 01.01	479	16	-101	-85	-65	-44	-22
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-474	-114	19	23	23	23	22
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	10	-2	-3	-3	-2	-1	-0
Selvkostfond 31.12	16	-101	-85	-65	-44	-22	-0