

Kommunale gebyrer - Budsjett 2025

Grimstad 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

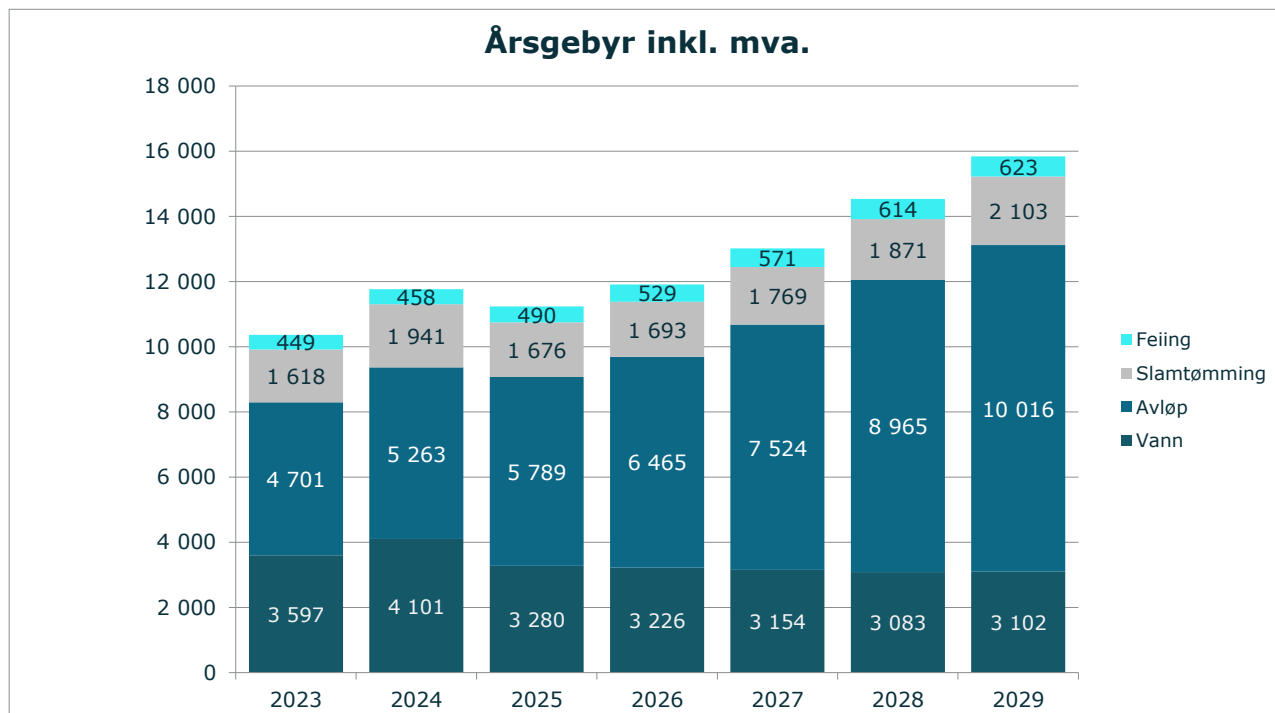
Det er en rekke faktorer som påvirker selvkostresultatet og som ligger utenfor kommunens kontroll. De viktigste faktorene er budsjettårets forventede kalkylerente (5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng), kapasitetsbegrensninger ved gjennomføring av planlagte prosjekter, samt usikre utgifter og inntekter. I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

Generelle forutsetninger

Kalkylerenten er anslått å bli 4,01 % i 2025. Budsjettet er utarbeidet den 30. 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, slamtømming og feiing

Fra 2024 til 2025 foreslås en samlet gebyrreduksjon på rundt -4,5 %, hvor avløp øker mest i prosent med 10,0 %. Vann reduseres med 20,0 %. I perioden 2023 til 2028 øker samlet gebyr med kr 4 169, fra kr 10 364 i 2023 til kr 14 533 i 2028. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 7,0 %. Gebyreksempelene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 150 kubikkmeter. Gebyrsatsene er inkl. mva. for gebyrområder hvor det er aktuelt.



Gebyrering fra året før	2025	2026	2027	2028	2029
Vann	-20,0 %	-1,7 %	-2,2 %	-2,3 %	0,6 %
Avløp	10,0 %	11,7 %	16,4 %	19,1 %	11,7 %
Slamtømming	-13,7 %	1,0 %	4,5 %	5,8 %	12,4 %
Feiing	7,0 %	8,0 %	7,9 %	7,5 %	1,5 %
Samlet endring	-4,5 %	6,0 %	9,3 %	11,6 %	9,0 %

Grimstad 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 Grimstad 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

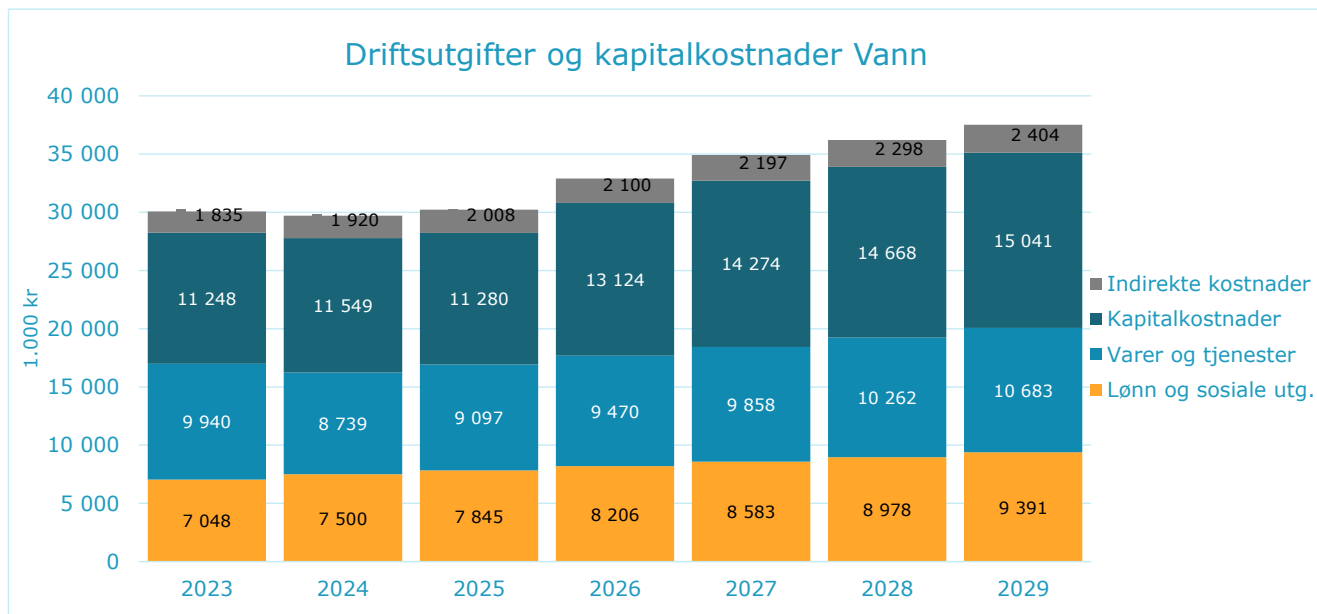
Gebyrsetter - Vann 2023 til 2029

De samlede gebyrinntektene for vann i Grimstad 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 1 810 kroner og forbruksgebyret bør settes til 9,80 kroner/m³ for å dekke kommunens forventede kostnader. Det gir et samlet årsgebyr på 3 280 kroner for en standardabonnent med årlig vannforbruk på 150 m³.

Gebyrsatser, Vann (inkl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Abonnementsgebyr (kr/abonnent)	1 988	2 265	1 810	1 780	1 740	1 699	1 709
Endring, abonnementsgebyr		14,0 %	-20,1 %	-1,7 %	-2,2 %	-2,4 %	0,6 %
Forbruksgebyr (kr/m ³)	10,73	12,24	9,80	9,64	9,43	9,23	9,29
Endring, forbruksgebyr		14,0 %	-19,9 %	-1,7 %	-2,2 %	-2,1 %	0,7 %
Årsgebyr ved 150 m³ årlig forbruk	3 597	4 101	3 280	3 226	3 154	3 083	3 102
Endring fra året før		14,0 %	-20,0 %	-1,7 %	-2,2 %	-2,3 %	0,6 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Vann

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



Fra 2024 til 2025 forventes de totale kostnadene å øke med 1,56 %, hvorav utgifter til varer og tjenester øker mest med omtrent 358 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 37,31 % av de totale kostnadene og forventes å øke med 3,8 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	7 048	7 500	7 845	8 206	8 583	8 978	9 391
11*** Varer og tjenester	3 948	4 020	4 185	4 356	4 535	4 721	4 914
12*** Varer og tjenester	5 912	4 536	4 722	4 915	5 117	5 327	5 545
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenprod	80	183	191	199	207	215	224
Direkte driftsutgifter	16 988	16 239	16 942	17 676	18 442	19 241	20 074
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	6 081	6 199	5 542	6 434	7 062	7 419	7 348
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	5 167	5 351	5 738	6 691	7 212	7 249	7 694
Sum kapitalkostnader	11 248	11 549	11 280	13 124	14 274	14 668	15 041
Indirekte kostnader (drift og kapital)	1 835	1 920	2 008	2 100	2 197	2 298	2 404
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-1 076	-847	-580	-580	-580	-580	-580
Gebyrgrunnlag	28 995	28 861	29 650	32 321	34 333	35 627	36 940
Gebyrinntekter	34 456	39 718	31 683	31 429	31 001	30 554	31 002
Herav tilknytningsgebyr	489	500	700	700	700	700	700
Selvkostresultat	5 461	10 857	2 033	-892	-3 332	-5 073	-5 937
Selvkost dekningsgrad i %	118,83 %	137,62 %	106,86 %	97,24 %	90,30 %	85,76 %	83,93 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Selvkostfond 01.01	-2 505	2 966	14 182	16 825	16 585	13 850	9 232
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	5 461	10 857	2 033	-892	-3 332	-5 073	-5 937
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	10	359	609	652	597	455	252
Selvkostfond 31.12	2 966	14 182	16 825	16 585	13 850	9 232	3 546

Avløp - 2023 til 2029

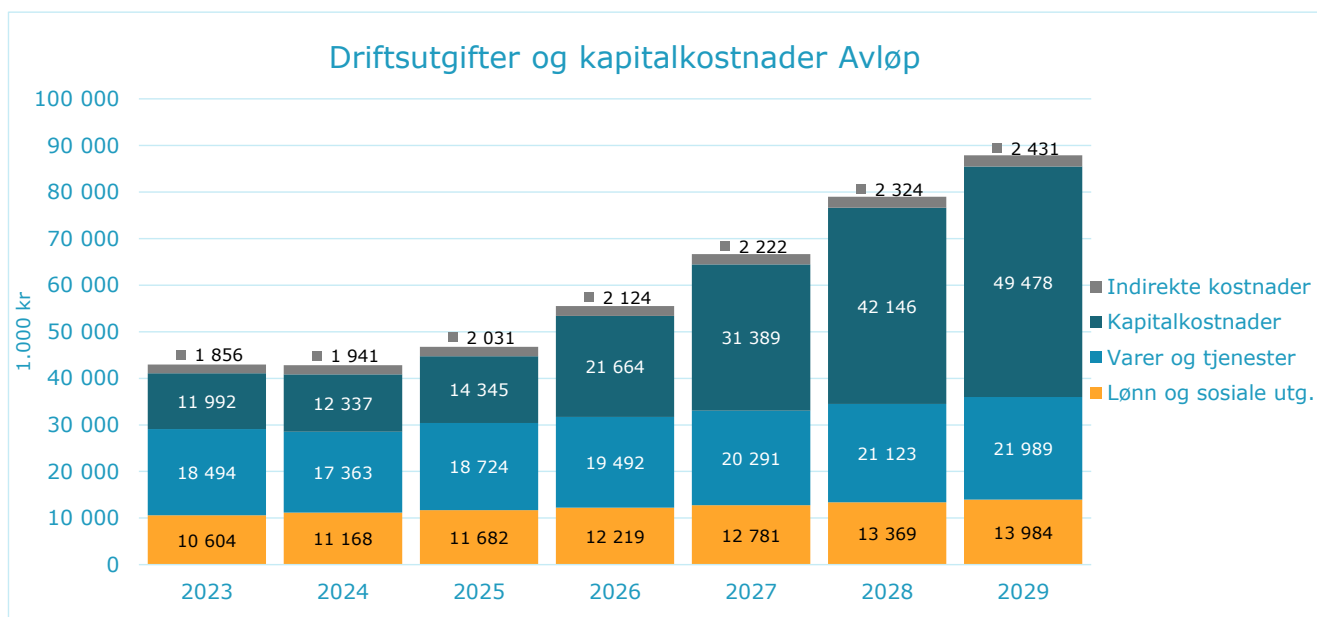
Gebyrsetter - Avløp 2023 til 2029

De samlede gebyrinntektene for avløp i Grimstad 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 3 073 kroner og forbruksgebyret bør settes til 18,11 kroner/m³ for å dekke kommunens forventede kostnader. Det gir et samlet årsgebyr på 5 789 kroner for en standardabonnent med årlig vannforbruk på 150 m³.

Gebyrsetter, Avløp (inkl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Abonnementsgebyr (kr/abonnent)	2 494	2 793	3 073	3 431	3 994	4 758	5 311
Endring, abonnementsgebyr		12,0 %	10,0 %	11,7 %	16,4 %	19,1 %	11,6 %
Forbruksgebyr (kr/m ³)	14,71	16,48	18,11	20,23	23,54	28,05	31,36
Endring, forbruksgebyr		12,0 %	9,9 %	11,7 %	16,4 %	19,2 %	11,8 %
Årsgebyr ved 150 m³ årlig forbruk	4 701	5 264	5 789	6 465	7 524	8 965	10 016
Endring fra året før		12,0 %	10,0 %	11,7 %	16,4 %	19,1 %	11,7 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Avløp

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



Fra 2024 til 2025 forventes de totale kostnadene å øke med 9,50 %, hvorav kapitalkostnadene øker mest med omtrent 2 008 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 30,66 % av de totale kostnadene og forventes å øke med 35,1 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	10 604	11 168	11 682	12 219	12 781	13 369	13 984
11*** Varer og tjenester	11 564	10 000	11 060	11 513	11 986	12 477	12 988
12*** Varer og tjenester	5 636	4 158	4 329	4 506	4 691	4 884	5 084
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenprod	1 294	3 204	3 335	3 472	3 615	3 763	3 917
14*** Overføringsutgifter	30	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	29 128	28 531	30 406	31 711	33 073	34 492	35 973
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	6 879	6 967	7 126	8 347	8 505	8 333	8 357
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	5 113	5 370	7 219	13 317	22 885	33 813	41 121
Sum kapitalkostnader	11 992	12 337	14 345	21 664	31 389	42 146	49 478
Indirekte kostnader (drift og kapital)	1 856	1 941	2 031	2 124	2 222	2 324	2 431
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-719	-256	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	42 257	42 552	46 782	55 500	66 684	78 962	87 882
Gebyrinntekter	39 577	44 286	49 057	55 188	64 674	77 601	87 376
Herav tilknytningsgebyr	861	950	950	950	950	950	950
Selvkostresultat	-2 680	1 734	2 276	-312	-2 009	-1 362	-506
Selvkost dekningsgrad i %	93,66 %	104,07 %	104,86 %	99,44 %	96,99 %	98,28 %	99,42 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2 380	-255	1 504	3 886	3 723	1 822	506
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-2 680	1 734	2 276	-312	-2 009	-1 362	-506
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	45	26	106	148	109	46	10
Selvkostfond 31.12	-255	1 504	3 886	3 723	1 822	506	10

Slamtømming - 2023 til 2029

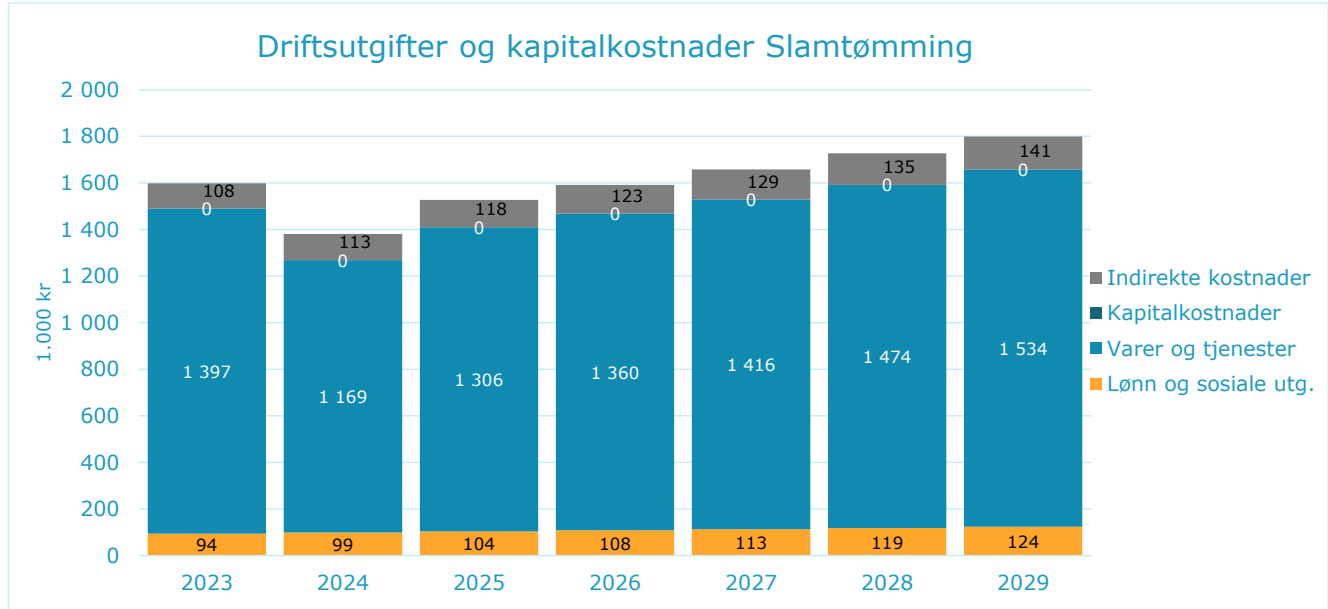
Gebysatser - Slamtømming 2023 til 2029

De samlede gebyrinntektene for slamtømming i Grimstad 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 1 676 kroner for å dekke kommunens forventede kostnader. Dette er en endring på -265 kroner fra 2024 til 2025. Normalgebyret som er vist i tabellen nedenfor er G010 Slam gr 1. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori.

Gebysatser, Slamtømming (inkl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Normalgebyr (kr/vare)	1 618	1 941	1 676	1 693	1 769	1 871	2 103
Endring fra året før		20,0 %	-13,7 %	1,0 %	4,5 %	5,8 %	12,4 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Slamtømming

Diagrammet nedenfor viser den forventede utviklingen av kostnadene for slamtømming i Grimstad kommune frem mot 2029.



Fra 2024 til 2025 forventes de totale kostnadene å øke med 11,18 %, hvorav utgifter til varer og tjenester øker mest med omtrent 137 000 kroner.

Selvkostoppstilling Slamtømming

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10*** Lønn	94	99	104	108	113	119	124
11*** Varer og tjenester	1 393	1 166	1 303	1 356	1 412	1 470	1 530
12*** Varer og tjenester	3	3	3	3	4	4	4
Direkte driftsutgifter	1 490	1 268	1 410	1 468	1 529	1 592	1 658
Indirekte kostnader (drift og kapital)	108	113	118	123	129	135	141
Gebyrgrunnlag	1 598	1 381	1 528	1 591	1 658	1 727	1 799
Gebyrinntekter	1 792	1 632	1 389	1 388	1 437	1 505	1 675
Selvkostresultat	194	251	-139	-203	-221	-222	-124
Selvkost dekningsgrad i %	112,13 %	118,21 %	90,91 %	87,25 %	86,67 %	87,15 %	93,09 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Selvkostfond 01.01	335	547	828	719	541	337	124
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	194	251	-139	-203	-221	-222	-124
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	19	29	30	25	17	9	2
Selvkostfond 31.12	547	828	719	541	337	124	2

Feiing - 2023 til 2029

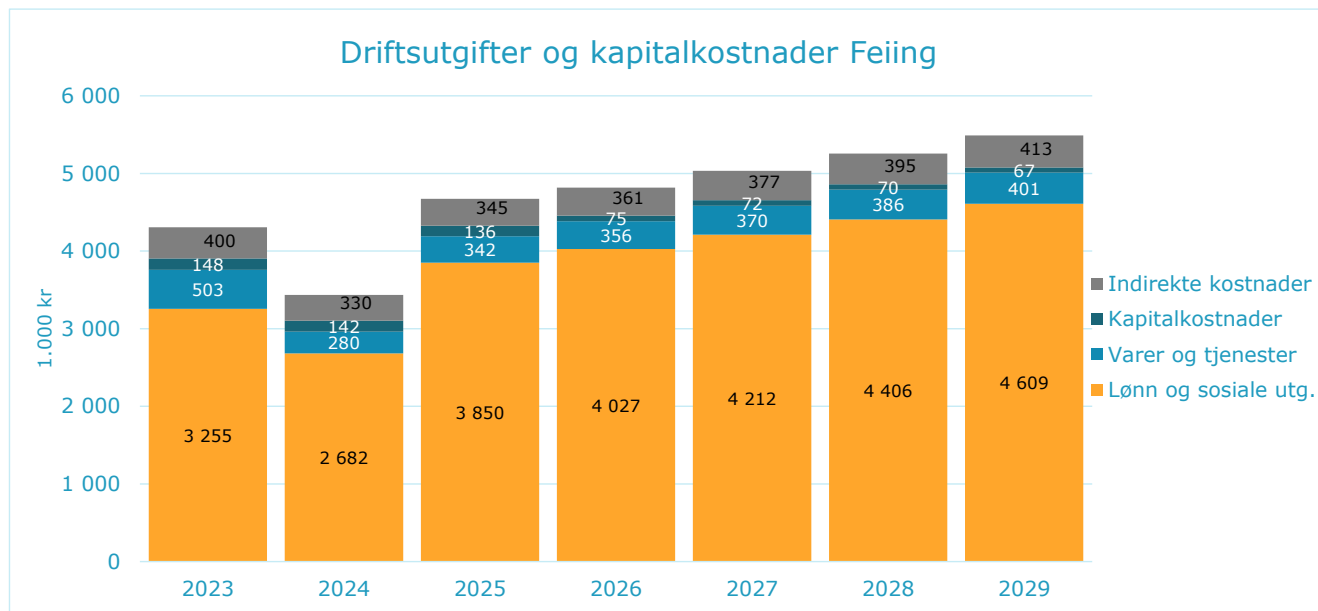
Gebyrsetter - Feiing 2023 til 2029

De samlede gebyrinntektene for feiing i Grimstad 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 490 kroner for å dekke kommunens forventede kostnader. Dette er en endring på 32 kroner fra 2024 til 2025. Normalgebyret som er vist i tabellen nedenfor er G400 Feie-/Tilsynsgebyr. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori.

Gebyrsetter, Feiing (ekskl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Normalgebyr (kr/vare)	449	458	490	529	571	614	623
Endring fra året før		2,0 %	7,0 %	8,0 %	7,9 %	7,5 %	1,5 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Feiing

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



Fra 2024 til 2025 forventes de totale kostnadene å øke med 39,40 %, hvorav lønnsutgiftene øker mest med omtrent 1 168 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 2,91 % av de totale kostnadene og forventes å reduseres med 68 853 kr fra 2025 til 2029.

Selvkostoppstilling Feiing

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10*** Lønn	3 255	2 682	3 850	4 027	4 212	4 406	4 609
11*** Varer og tjenester	414	218	277	288	300	312	325
12*** Varer og tjenester	88	63	65	68	71	73	76
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenprod	1	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	3 758	2 962	4 192	4 383	4 583	4 792	5 010
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	121	121	121	63	63	63	63
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	27	21	15	11	9	6	4
Sum kapitalkostnader	148	142	136	75	72	70	67
Indirekte kostnader (drift og kapital)	400	330	345	361	377	395	413
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-382	-23	-40	-41	-42	-43	-44
Gebyrgrunnlag	3 923	3 411	4 633	4 778	4 990	5 213	5 446
Gebyrinntekter	3 673	3 798	4 095	4 451	4 840	5 240	5 352
Selvkostresultat	-250	387	-537	-327	-150	27	-95
Selvkost dekningsgrad i %	93,63 %	111,33 %	88,40 %	93,16 %	96,99 %	100,52 %	98,26 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Selvkostfond 01.01	827	608	1 028	521	209	64	95
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-250	387	-537	-327	-150	27	-95
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	30	34	30	14	5	3	2
Selvkostfond 31.12	608	1 028	521	209	64	95	2

Bygge- og delesaker - 2023 til 2029

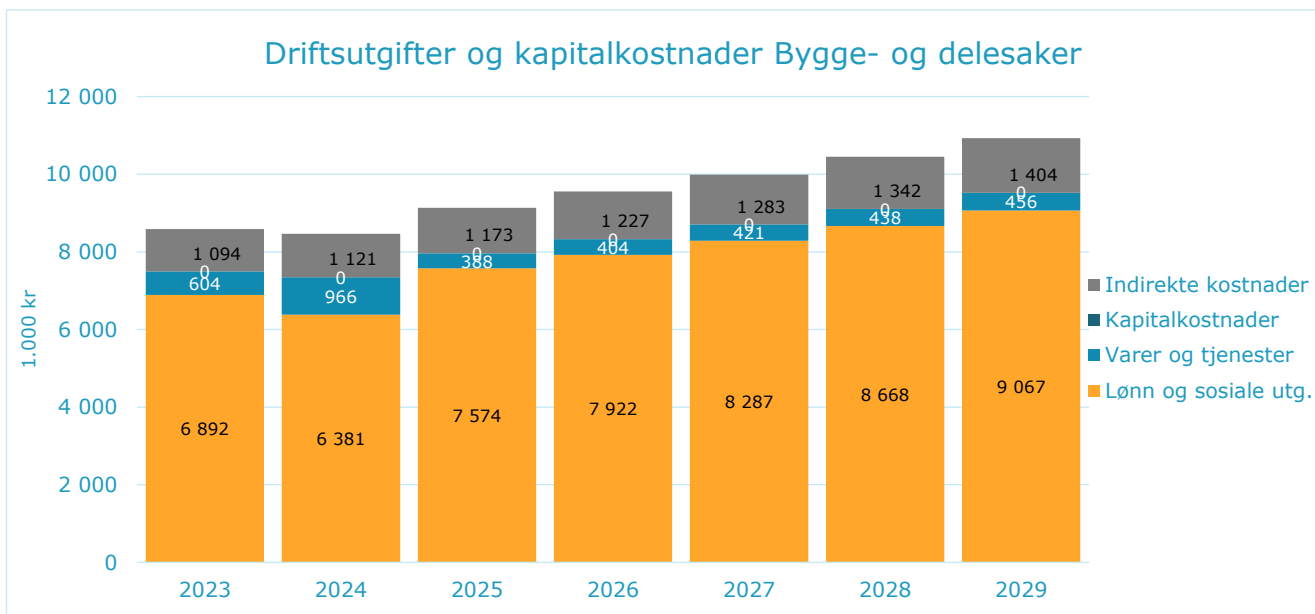
Gebyrsetter - Bygge- og delesaker 2023 til 2029

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.

Driftsinntekter, Bygge- og delesaker (ekskl. mva.)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Driftsinntekter	8 138 601	8 622 000	8 593 451	9 453 381	9 966 480	10 407 000	10 884 862
Endring fra året før		5,9 %	-0,3 %	10,0 %	5,4 %	4,4 %	4,6 %

Driftsutgifter og kapitalkostnader Bygge- og delesaker

Diagrammet nedenfor viser den forventede utviklingen av kostnadene for bygge- og delesaker i Grimstad kommune frem mot 2029.



Fra 2024 til 2025 forventes de totale kostnadene å øke med 8,38 %, hvorav lønnsutgiftene øker mest med omtrent 1 194 000 kroner.

Selvkostoppstilling Bygge- og delesaker

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10*** Lønn	6 892	6 381	7 574	7 922	8 287	8 668	9 067
11*** Varer og tjenester	219	57	159	166	173	180	187
12*** Varer og tjenester	371	220	229	238	248	258	269
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenprod	15	689	0	0	0	0	0
14*** Overføringsutgifter	-0	0	0	0	0	0	0
Direkte driftsutgifter	7 495	7 346	7 962	8 327	8 708	9 106	9 523
Indirekte kostnader (drift og kapital)	1 094	1 121	1 173	1 227	1 283	1 342	1 404
+/- Øvrige inntekter og kostnader	-771	0	0	0	0	0	0
Gebyrgrunnlag	7 818	8 468	9 135	9 553	9 991	10 448	10 927
Gebyrinntekter	7 369	8 622	8 593	9 453	9 966	10 407	10 885
Selvkostresultat	-450	154	-542	-100	-24	-41	-42
Selvkost dekningsgrad i %	94,25 %	101,82 %	94,07 %	98,95 %	99,76 %	99,60 %	99,62 %

Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Selvkostfond 01.01	957	539	719	196	101	81	42
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-450	154	-542	-100	-24	-41	-42
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	31	26	18	6	4	2	0
Selvkostfond 31.12	539	719	196	101	81	42	0