

NOTAT

Dato: 13. oktober 2021

Utarbeidet av: Therese Tollefsen
Kvalitetssikring: Christer Rødsæther
Yndestad
Mottaker: Kautokeino kommune v/
Sindre Murud
Side: 1 av 4

Gebyrutvikling VA i Kautokeino kommune

1. Bakgrunn

EnviDan har på forespørsel fra Kautokeino kommune beregnet hvordan kommunens investeringsplan frem til 2034 med tilhørende effekter i driften vil påvirke vann- og avløpsgebyrene.

2. Nøkkeltall

I tabell 1 finner man de viktigste tallene fra analysen. Forventet årlig gebyrøkning i perioden fra 2021 til 2036 er 5,3 % og 5,5 % for henholdsvis vann og avløp.

Nøkkeltall	Vann	Avløp	VA
Totale investeringer fra 2022 - 2034	66 999 465	110 715 345	177 714 810
Kapitalkostnader 2021 [kr]	1 080 287	1 275 290	2 355 577
Kapitalkostnader 2036 [kr]	3 809 634	6 543 697	10 353 331
Årsgebyr bolig 150 m ² inkl. mva. 2021 [kr]	4 883	7 915	12 798
Årsgebyr bolig 150 m ² inkl. mva. 2036 [kr]	10 663	17 650	28 313
Endring i årsgebyret fra 2021 til 2036 [%]	118 %	123 %	121 %
Forventet årlig gebyrendring fra 2021 til 2036 [%]	5,3 %	5,5 %	5,4 %

Tabell 1 - Nøkkeltall

3. Forutsetninger og antakelser

Forutsetningene og antakelsene som ligger til grunn for analysen er følgende:

- Driftskostnadene fremskrives årlig med 2,5 % ut ifra prognosen for 2021 og korrigeret for justeringer gjennomført i budsjettmøtet 8. september 2021.
- Nettoeffekten av årlig endrede driftskostnader som følge av investeringene er lagt inn.
- Avskrivningene beregnes lineært og det er antatt at avskrivning starter året etter det er investert.
- Kommunalbankens prognose for kalkylerenten fra 5. september 2021 er lagt til grunn.
- Indirekte kostnader fremskrives årlig med 2,5 %.

EnviDan

- Nevnte beløp i oversendt data betegnet som «Uforutsette/driftstiltak/administrative tiltak» er i sin helhet lagt inn som driftskostnader og avskrives ikke.

4. Analyse

4.1 Vann

4.1.1 Gebyrutvikling

Gebyrutvikling Vann inkl. mva.	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Abonnementsgebyr	900	979	1 163	1 680	1 810	2 038	2 429	2 575
Forbruksgebyr	26,6	36,0	38,5	37,8	39,3	38,9	40,4	40,7
Årsgebyr v/150 m³	4 883	6 381	6 932	7 352	7 701	7 867	8 485	8 686
Årlig endring [kr]	-6	1 498	551	420	349	166	618	201
Endring i gebyr fra året før (%)	-0,1 %	30,7 %	8,6 %	6,1 %	4,8 %	2,2 %	7,9 %	2,4 %
Endring i gebyr fra 2021 (%)		30,7 %	42,0 %	50,6 %	57,7 %	61,1 %	73,8 %	77,9 %

Tabell 2 - Gebyrutvikling Vann, 2021-2028

Gebyrutvikling Vann inkl. mva.	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Abonnementsgebyr	3 001	3 204	3 236	3 331	3 346	3 270	3 338	3 260
Forbruksgebyr	42,3	43,0	44,3	44,8	46,0	47,3	48,3	49,4
Årsgebyr v/150 m³	9 346	9 652	9 887	10 053	10 250	10 371	10 588	10 663
Årlig endring [kr]	661	306	235	166	197	121	218	74
Endring i gebyr fra året før (%)	7,6 %	3,3 %	2,4 %	1,7 %	2,0 %	1,2 %	2,1 %	0,7 %
Endring i gebyr fra 2021 (%)	91,4 %	97,7 %	102,5 %	105,9 %	109,9 %	112,4 %	116,9 %	118,4 %

Tabell 3 - Gebyrutvikling Vann, 2029-2036

Gjennomsnittlig årsgebyr øker fra 4.883 kroner i 2021 til 10.663 kroner i 2036 ved et forbruk på 150 m³. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 5,3 %. Årlig gjennomsnittlig vanngebyr fra 2021 til 2036 er 8.693 kroner.

4.1.2 Selvkostoppstilling

Vann	2021 Prognose	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Årsgebyrinntekter	4 060 000	5 425 869	5 953 023	6 497 369	6 850 110	7 089 460	7 748 572	7 982 657
Tilknytningsgebyrinntekter	12 000	7 465	7 465	7 465	7 465	7 465	7 465	7 465
Øvrige salgsinntekter	5 714	5 857	6 003	6 153	6 307	6 465	6 626	6 792
Refusjoner	232 840	0	0	0	0	0	0	0
Driftsinntekter	4 310 554	5 439 191	5 966 491	6 510 987	6 863 882	7 103 389	7 762 663	7 996 914
Direkte driftsutgifter	3 410 924	4 116 948	4 434 005	4 326 621	4 515 577	4 411 502	4 605 060	4 660 203
Direkte kapitalkostnader	1 080 287	1 155 588	1 378 225	1 981 407	2 140 174	2 382 533	2 839 234	3 010 365
Indirekte kostnader	274 544	281 407	288 443	295 654	303 045	310 621	318 387	326 346
Driftskostnader	4 765 755	5 553 943	6 100 672	6 603 681	6 958 796	7 104 656	7 762 680	7 996 914
Resultat	-455 201	-114 752	-134 182	-92 694	-94 914	-1 267	-17	-0
Selvkostfond 01.01	861 721	418 886	312 267	184 068	94 913	1 266	15	-1
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-455 201	-114 752	-134 182	-92 694	-94 914	-1 267	-17	-0
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	12 365	8 134	5 982	3 539	1 267	17	0	-0
Selvkostfond 31.12	418 886	312 267	184 068	94 913	1 266	15	-1	-2

Tabell 4 - Selvkostoppstilling Vann, 2021-2028

Vann	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Årsgebyrinntekter	8 691 699	9 032 802	9 259 062	9 449 444	9 639 361	9 736 255	9 963 342	10 023 985
Tilknytningsgebyrinntekter	7 465	7 465	7 465	7 465	7 465	7 465	7 465	7 465
Øvrige salgsinntekter	6 962	7 136	7 314	7 497	7 685	7 877	8 074	8 276
Refusjoner	0	0	0	0	0	0	0	0
Driftsinntekter	8 706 125	9 047 403	9 273 841	9 464 406	9 654 510	9 751 596	9 978 880	10 039 725
Direkte driftsutgifter	4 863 256	4 959 959	5 139 188	5 211 020	5 374 777	5 551 428	5 690 214	5 832 469
Direkte kapitalkostnader	3 508 364	3 744 577	3 783 214	3 893 161	3 910 502	3 821 706	3 900 743	3 809 634
Indirekte kostnader	334 505	342 868	351 439	360 225	369 231	378 462	387 923	397 621
Driftskostnader	8 706 125	9 047 403	9 273 841	9 464 406	9 654 510	9 751 596	9 978 880	10 039 725
Resultat	0	0	0	0	0	0	0	0
Selvkostfond 01.01	-2	-2	0	0	0	0	0	0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	0	0	0	0	0	0	0	0
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	-0	-0	0	0	0	0	0	0
Selvkostfond 31.12	-2	0	0	0	0	0	0	0

Tabell 5 - Selvkostoppstilling Vann, 2029-2036

4.2 Avløp

4.2.1 Gebyrutvikling

Gebyrutvikling Avløp Inkl. mva.	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Abonnementsgebyr	1 336	1 413	2 175	2 771	4 016	5 570	6 125	6 444
Forbruksgebyr	43,9	54,7	54,0	64,4	67,0	60,4	61,1	61,4
Årsgebyr v/150 m³	7 915	9 618	10 271	12 424	14 063	14 626	15 286	15 646
Årlig endring [kr]	709	1 703	654	2 153	1 639	564	660	360
Endring i gebyr fra året før (%)	9,8 %	21,5 %	6,8 %	21,0 %	13,2 %	4,0 %	4,5 %	2,4 %
Endring i gebyr fra 2021 (%)		21,5 %	29,8 %	57,0 %	77,7 %	84,8 %	93,1 %	97,7 %

Tabell 6 - Gebyrutvikling Avløp, 2021-2028

Gebyrutvikling Avløp Inkl. mva.	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Abonnementsgebyr	6 589	6 769	6 743	6 753	6 698	6 783	6 859	6 693
Forbruksgebyr	63,0	64,0	65,8	66,7	68,8	70,1	71,6	73,1
Årsgebyr v/150 m³	16 037	16 373	16 618	16 754	17 016	17 303	17 597	17 650
Årlig endring [kr]	391	336	246	136	262	288	294	53
Endring i gebyr fra året før (%)	2,5 %	2,1 %	1,5 %	0,8 %	1,6 %	1,7 %	1,7 %	0,3 %
Endring i gebyr fra 2021 (%)	102,6 %	106,9 %	110,0 %	111,7 %	115,0 %	118,6 %	122,3 %	123,0 %

Tabell 7 - Gebyrutvikling Avløp, 2029-2036

Gjennomsnittlig årsgebyr øker fra 7.915 kroner i 2021 til 17.650 kroner i 2036 ved et forbruk på 150 m³. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig økning på 5,5 %. Gjennomsnittlig avløpsgebyr fra 2021 til 2036 er 14.700 kroner.

4.2.2 Selvkostoppstilling

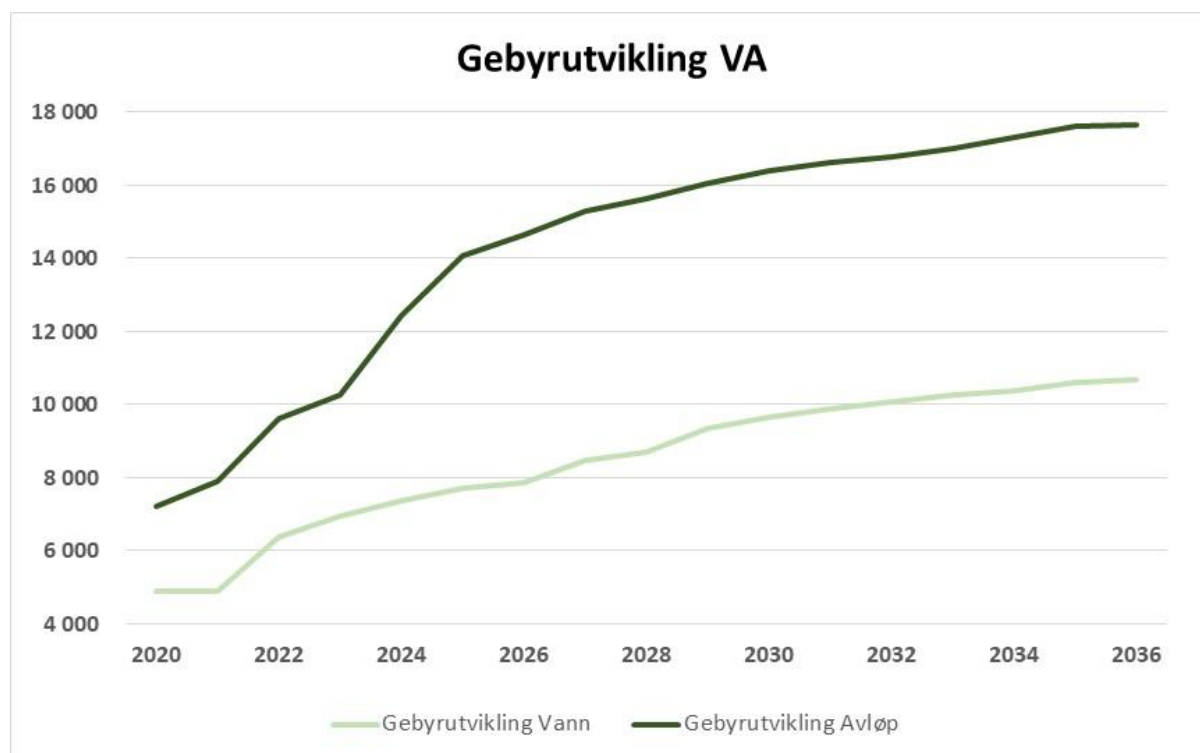
Avløp	2021 Prognose	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Årsgebyrinntekter	5 650 000	7 012 230	7 681 937	9 363 206	10 853 924	11 667 084	12 314 731	12 697 244
Tilknytningsgebyrinntekter	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
Refusjoner	349 260	0	0	0	0	0	0	0
Driftsinntekter	6 008 260	7 021 230	7 690 937	9 372 206	10 862 924	11 676 084	12 323 731	12 706 244
Direkte driftsutgifter	4 325 087	6 140 535	5 437 239	6 551 308	6 853 321	6 104 753	6 179 184	6 229 843
Direkte kapitalkostnader	1 275 290	1 487 089	2 068 355	2 638 586	3 835 759	5 286 139	5 813 431	6 136 488
Indirekte kostnader	285 963	293 112	300 439	307 950	315 649	323 540	331 629	339 920
Driftskostnader	5 886 339	7 920 735	7 806 033	9 497 845	11 004 729	11 714 432	12 324 243	12 706 251
Resultat	121 921	-899 505	-115 097	-125 638	-141 805	-38 348	-512	-7
Selvkostgrad (%)	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Selvkostfond 01.01	1 138 994	1 284 314	403 586	296 933	177 312	38 348	512	7
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	121 921	-899 505	-115 097	-125 638	-141 805	-38 348	-512	-7
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	23 399	18 778	8 443	6 017	2 841	512	7	0
Selvkostfond 31.12	1 284 314	403 586	296 933	177 312	38 348	512	7	0

Tabell 8 - Selvkostoppstilling Avløp, 2021-2028

Avløp	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Årsgebyrinntekter	13 061 859	13 397 216	13 621 920	13 774 947	14 005 954	14 291 944	14 581 086	14 637 821
Tilknytningsgebyrinntekter	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000	9 000
Refusjoner	0	0	0	0	0	0	0	0
Driftsinntekter	13 070 859	13 406 216	13 630 920	13 783 947	14 014 954	14 300 944	14 590 086	14 646 821
Direkte driftsutgifter	6 426 429	6 559 711	6 778 907	6 891 760	7 146 031	7 318 467	7 501 429	7 688 965
Direkte kapitalkostnader	6 296 012	6 489 377	6 485 957	6 516 980	6 484 335	6 588 274	6 684 600	6 543 697
Indirekte kostnader	348 418	357 128	366 056	375 208	384 588	394 203	404 058	414 159
Driftskostnader	13 070 859	13 406 216	13 630 920	13 783 947	14 014 954	14 300 944	14 590 086	14 646 821
Resultat	-0	0	0	0	0	0	0	0
Selvkostgrad (%)	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Selvkostfond 01.01	0	0	0	0	0	0	0	0
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-0	0	0	0	0	0	0	0
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	0	0	0	0	0	0	0	0
Selvkostfond 31.12	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabell 9 - Selvkostoppstilling Avløp, 2029-2036

4.3 Grafisk fremstilling



Figur 1 - Gebyrutvikling VA, 2020-2036