

# Kommunale gebyrer - Budsjett 2020

Aurskog - Høland kommune beregner kommunale gebyrer i tråd med Retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalings-tjenester (H-3/14, KMD, februar 2014).

Selvkost innebærer at ekstrakostnadene 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 2015 i sin helhet være disponert innen 2020.

## Utfordringer med selvkostbudsjettet

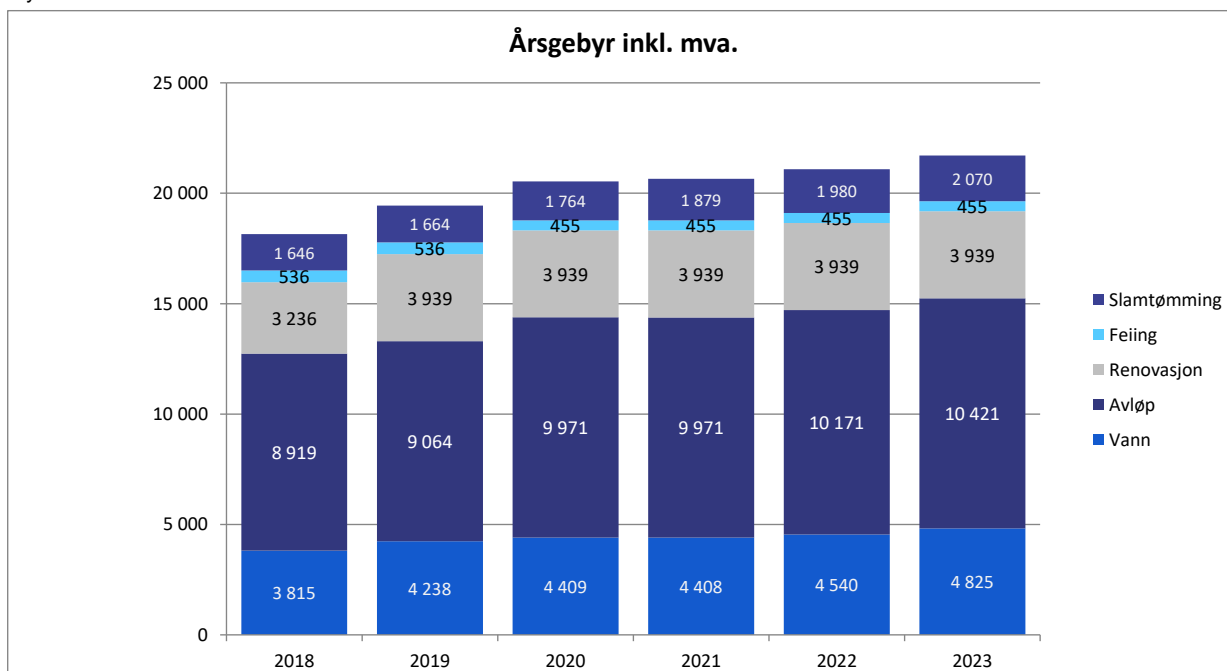
Det er en rekke faktorer som påvirker selvkostresultatet og som ligger utenfor kommunens kontroll. De viktigste faktorene er budsjettårets forventede kalkylerente (5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng), kapasitetsbegrensninger ved gjennomføring av planlagte prosjekter, samt usikre utgifter og inntekter. I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

## Generelle forutsetninger

Kalkylerenten er for 2020 anslått å bli 2,20 %. Budsjettet er utarbeidet den 20. august 2019. Tallene for 2018 viser endelig etterkalkyle, tallene for 2019 er prognostiserte verdier. Tallene for 2020 til 2023 er budsjett-/økonomiplan. Ved behov for ytterligere grunnlagstall og beregningsmetoder henvises det til kommunens selvkostmodell Momentum Selvkost Kommune.

## Gebyrutvikling for vann, avløp, renovasjon, feiing og slamtømming

Fra 2019 til 2020 foreslås en samlet gebyrøkning på rundt 6 % hvor avløp øker mest med 10 % og hvor feiing reduseres mest med 15 %. I perioden 2018 til 2023 øker samlet gebyr med kr 7 115, fra kr 36 305 i 2018 til kr 43 420 i 2023. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 4 %. Gebyreksempelene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 350 kubikkmeter. Gebyrsatsene er inkl. mva.



Endring i årsgebyr fra året før	2020	2021	2022	2023
Vann	4,0 %	-0,0 %	3,0 %	6,3 %
Avløp	10,0 %	0,0 %	2,0 %	2,5 %
Renovasjon	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Feiing	-15,2 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Slamtømming	6,0 %	6,5 %	5,4 %	4,5 %
<b>Samlet endring</b>	<b>5,6 %</b>	<b>0,6 %</b>	<b>2,1 %</b>	<b>3,0 %</b>

Aurskog - Høland 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 2020 er utarbeidet av Aurskog - Høland kommune i samarbeid med EnviDan AS som har mer enn 15 års erfaring med selvkostberegninger og -rådgivning og bred erfaring rundt alle problemstillinger knyttet til selvkost.









