

# Kommunale gebyrer - Budsjett 2023

Lillehammer 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 2018 i sin helhet være disponert innen 2023.

## Utfordringer med selvkostbudsjettet

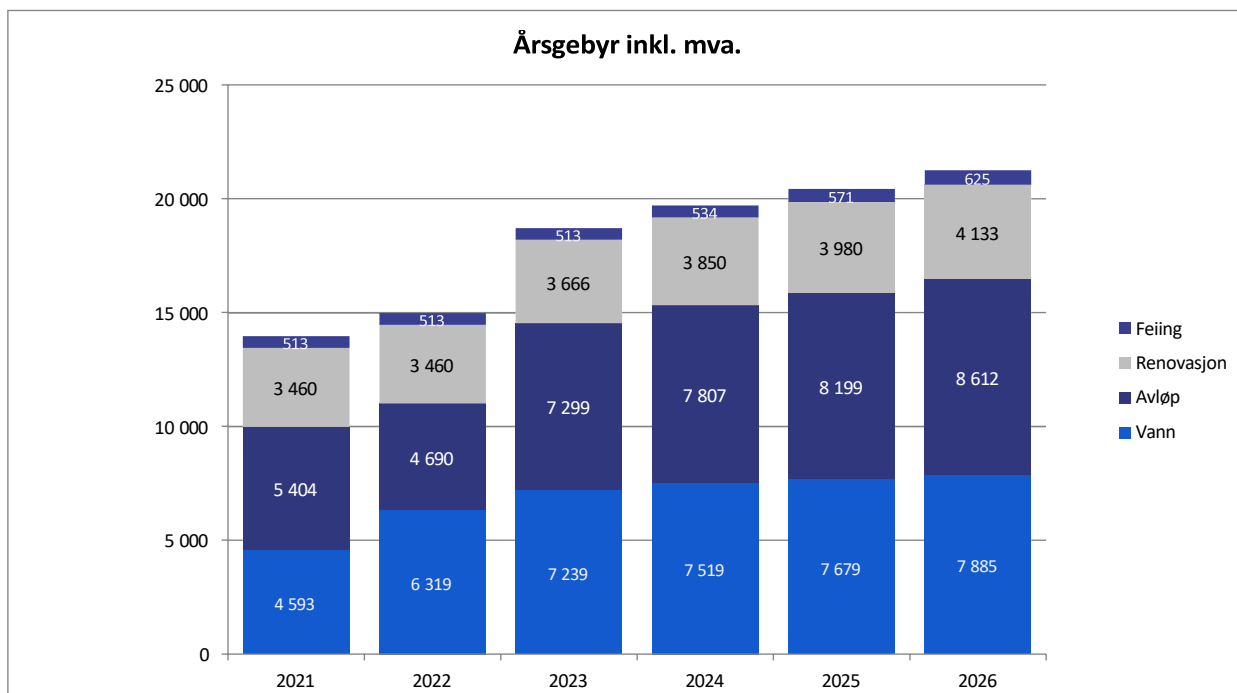
Det er en rekke faktorer som påvirker selvkostresultatet og som ligger utenfor kommunens kontroll. De viktigste faktorene er budsjettårets forventede kalkylerente (5-årig SWAP-rente + 1/2 %-poeng), kapasitetsbegrensninger ved gjennomføring av planlagte prosjekter, samt usikre utgifter og inntekter. I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

## Generelle forutsetninger

Kalkylerenten er anslått å bli 4,22 % i 2023. Denne kan endre seg ved endelig beregning. Budsjettet er utarbeidet den 7. oktober 2022. Tallene for 2021 viser endelig etterkalkyle, tallene for 2022 er prognostiserte verdier, mens tallene for 2023 til 2026 er budsjett-/økonomiplan.

## Gebyrutvikling for vann, avløp, renovasjon og feiing

Fra 2022 til 2023 foreslås en samlet gebyrøkning på rundt 24,9 %, hvor avløp øker mest med 55,6 %. I perioden 2021 til 2026 øker samlet gebyr med kr 7 285, fra kr 13 969 i 2021 til kr 21 254 i 2026. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 7,2 %. Gebyreksemplene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 150 kubikkmeter. Gebyrsatsene er inkl. mva.



Gebyrendring fra året før	2023	2024	2025	2026
Vann	14,5 %	3,9 %	2,1 %	2,7 %
Avløp	55,6 %	7,0 %	5,0 %	5,0 %
Renovasjon	6,0 %	5,0 %	3,4 %	3,8 %
Feiing	0,0 %	4,1 %	7,0 %	9,4 %
<b>Samlet endring</b>	<b>24,9 %</b>	<b>5,3 %</b>	<b>3,7 %</b>	<b>4,0 %</b>

Lillehammer 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 2023 er utarbeidet av Lillehammer kommune i samarbeid med Momentum Solutions AS som har mer enn 18 års erfaring med selvkostberegninger og -rådgivning og bred erfaring rundt alle problemstillinger knyttet til selvkost.

## Vann - 2021 til 2027

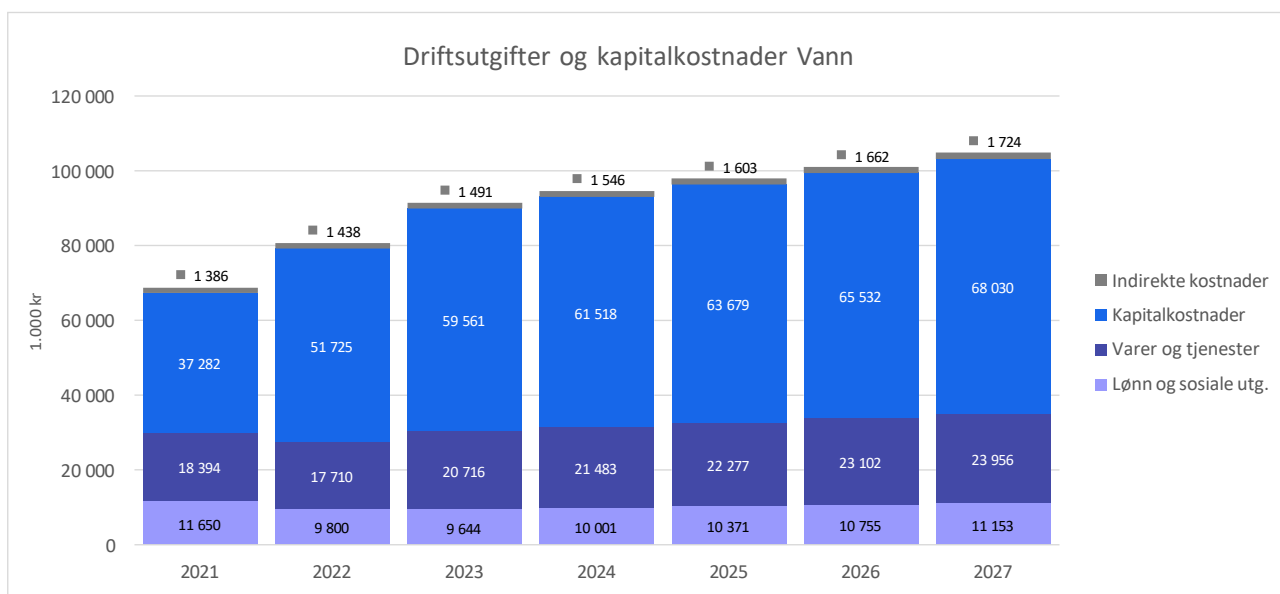
### Gebyrsetter - Vann 2021 til 2027

De samlede gebyrinntektene for vann i Lillehammer 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 2023 er det beregnet at abonnementsgebyret bør settes til 2 334 kroner og forbruksgebyret bør settes til 32,70 kroner/m<sup>3</sup> for å dekke kommunens forventede kostnader. Det gir et samlet årsgebyr på 7 239 kroner for en standardabonnent med årlig vannforbruk på 150 m<sup>3</sup>.

Gebyrsetter, Vann (inkl. mva.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Abonnementsgebyr (kr/abonnent)	1 483	2 039	2 334	2 425	2 476	2 543	2 627
Endring, abonnementsgebyr		37,5 %	14,5 %	3,9 %	2,1 %	2,7 %	3,3 %
Forbruksgebyr (kr/m <sup>3</sup> )	20,74	28,54	32,70	33,96	34,69	35,61	36,78
Endring, forbruksgebyr		37,6 %	14,6 %	3,9 %	2,1 %	2,7 %	3,3 %
<b>Årsgebyr ved 150 m<sup>3</sup> årlig forbruk</b>	<b>4 593</b>	<b>6 319</b>	<b>7 239</b>	<b>7 519</b>	<b>7 679</b>	<b>7 885</b>	<b>8 143</b>
Endring fra året før		37,6 %	14,5 %	3,9 %	2,1 %	2,7 %	3,3 %

### Driftsutgifter og kapitalkostnader Vann

Diagrammet nedenfor viser den forventede utviklingen av kostnadene for vann i Lillehammer kommune frem mot 2027.



Fra 2022 til 2023 forventes de totale kostnadene å øke med 13,5 %, hvorav kapitalkostnadene øker mest med omtrent 7 836 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 39,5 % av de totale kostnadene og forventes å øke med 8,5 millioner kr fra 2023 til 2027 som følge av planlagte investeringer. Hovedinntekt er art "16403 abonnementsgebyr boliger og næring" som utgjør 98,1 % av gebyrinntektene.

### Selvkostoppstilling Vann

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
10*** Lønn	11 650	9 800	9 644	10 001	10 371	10 755	11 153
11*** Varer og tjenester	9 310	9 600	12 306	12 761	13 234	13 723	14 231
12*** Varer og tjenester	8 921	7 926	8 219	8 523	8 839	9 166	9 505
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenp	163	184	191	198	205	213	221
14*** Overføringsutgifter	24	20	0	0	0	0	0
<b>Direkte driftsutgifter</b>	<b>30 067</b>	<b>27 530</b>	<b>30 360</b>	<b>31 484</b>	<b>32 648</b>	<b>33 856</b>	<b>35 109</b>
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	24 505	26 378	27 836	29 454	31 031	31 888	33 306
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	12 778	25 346	31 725	32 065	32 648	33 644	34 724
<b>Sum kapitalkostnader</b>	<b>37 282</b>	<b>51 725</b>	<b>59 561</b>	<b>61 518</b>	<b>63 679</b>	<b>65 532</b>	<b>68 030</b>
Indirekte kostnader (drift og kapital)	1 386	1 438	1 491	1 546	1 603	1 662	1 724
Øvrige inntekter	-3 862	-3 162	-3 062	-3 062	-3 062	-3 062	-3 062
+/- Andre inntekter og kostnader	-18	0	0	0	0	0	0
<b>Gebyrgrunnlag</b>	<b>64 856</b>	<b>77 530</b>	<b>88 350</b>	<b>91 486</b>	<b>94 868</b>	<b>97 989</b>	<b>101 801</b>
<b>Gebyrinntekter</b>	<b>56 258</b>	<b>76 610</b>	<b>88 350</b>	<b>92 326</b>	<b>94 868</b>	<b>97 989</b>	<b>101 801</b>
<b>Selvkostresultat</b>	<b>-8 598</b>	<b>-920</b>	<b>0</b>	<b>840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Selvkost dekningsgrad i %	86,7 %	98,8 %	100,0 %	100,9 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>8 654</b>	<b>142</b>	<b>-790</b>	<b>-823</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-8 598	-920	0	840	0	0	0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	85	-11	-33	-16	0	0	0
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>142</b>	<b>-790</b>	<b>-823</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Avløp - 2021 til 2027

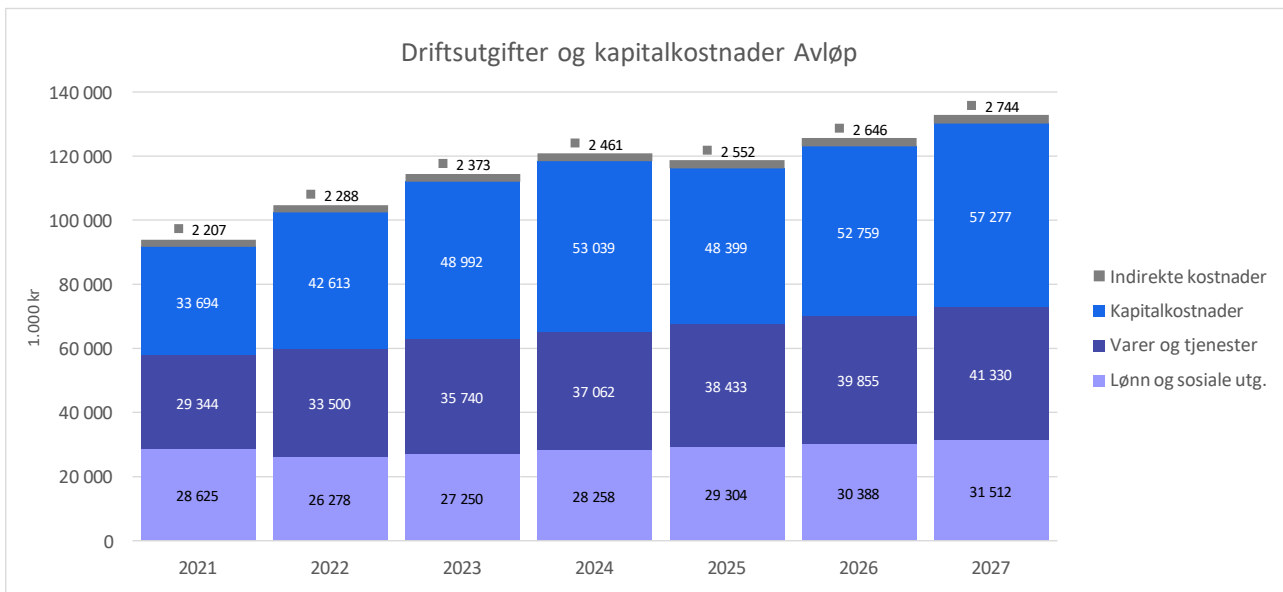
### Gebyrtsatser - Avløp 2021 til 2027

De samlede gebyrinntektene for avløp i Lillehammer 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 2023 er det beregnet at abonnementsgebyret bør settes til 1 718 kroner og forbruksgebyret bør settes til 37,21 kroner/m<sup>3</sup> for å dekke kommunens forventede kostnader. Det gir et samlet årsgebyr på 7 299 kroner for en standardabonnent med årlig vannforbruk på 150 m<sup>3</sup>.

Gebyrtsatser, Avløp (inkl. mva.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Abonnementsgebyr (kr/abonnent)	1 271	1 103	1 718	1 846	1 939	2 036	2 136
Endring, abonnementsgebyr		-13,2 %	55,6 %	7,5 %	5,0 %	5,0 %	4,9 %
Forbruksgebyr (kr/m <sup>3</sup> )	27,55	23,91	37,21	39,74	41,74	43,84	46,79
Endring, forbruksgebyr		-13,2 %	55,6 %	6,8 %	5,0 %	5,0 %	6,7 %
<b>Årsgebyr ved 150 m<sup>3</sup> årlig forbruk</b>	<b>5 404</b>	<b>4 690</b>	<b>7 299</b>	<b>7 807</b>	<b>8 199</b>	<b>8 612</b>	<b>9 154</b>
Endring fra året før		-13,2 %	55,6 %	7,0 %	5,0 %	5,0 %	6,3 %

### Driftsutgifter og kapitalkostnader Avløp

Diagrammet nedenfor viser den forventede utviklingen av kostnadene for avløp i Lillehammer kommune frem mot 2027.



Fra 2022 til 2023 forventes de totale kostnadene å øke med 9,2 %, hvorav kapitalkostnadene øker mest med omtrent 6 379 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 30,0 % av de totale kostnadene og forventes å øke med 8,3 millioner kr fra 2023 til 2027 som følge av planlagte investeringer. Hovedinntekt er art "16403 abonnementsgebyr boliger og næring" som utgjør 96,4 % av gebyrinntektene.

## Selvkostoppstilling Avløp

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
10*** Lønn	28 625	26 278	27 250	28 258	29 304	30 388	31 512
11*** Varer og tjenester	17 425	20 000	20 740	21 507	22 303	23 128	23 984
12*** Varer og tjenester	9 445	8 500	9 815	10 178	10 554	10 945	11 350
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenp	2 474	5 000	5 185	5 377	5 576	5 782	5 996
14*** Overføringsutgifter	30	150	0	0	0	0	0
<b>Direkte driftsutgifter</b>	<b>57 999</b>	<b>59 928</b>	<b>62 989</b>	<b>65 320</b>	<b>67 737</b>	<b>70 243</b>	<b>72 842</b>
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	24 360	24 940	26 118	28 372	21 926	23 962	25 916
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	9 335	17 673	22 875	24 667	26 474	28 797	31 361
<b>Sum kapitalkostnader</b>	<b>33 694</b>	<b>42 613</b>	<b>48 992</b>	<b>53 039</b>	<b>48 399</b>	<b>52 759</b>	<b>57 277</b>
Indirekte kostnader (drift og kapital)	2 207	2 288	2 373	2 461	2 552	2 646	2 744
Øvrige inntekter	-14 961	-14 720	-20 100	-20 100	-20 100	-20 100	-20 100
+/- Andre inntekter og kostnader	-14	0	0	0	0	0	0
<b>Gebyrgrunnlag</b>	<b>78 925</b>	<b>90 109</b>	<b>94 255</b>	<b>100 720</b>	<b>98 588</b>	<b>105 549</b>	<b>112 764</b>
<b>Gebyrinntekter</b>	<b>70 402</b>	<b>59 041</b>	<b>94 255</b>	<b>101 455</b>	<b>107 292</b>	<b>113 492</b>	<b>121 439</b>
<b>Selvkostresultat</b>	<b>-8 523</b>	<b>-31 068</b>	<b>-0</b>	<b>735</b>	<b>8 704</b>	<b>7 944</b>	<b>8 675</b>
Selvkost dekningsgrad i %	89,2 %	65,5 %	100,0 %	100,7 %	108,8 %	107,5 %	107,7 %
<b>Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>16 857</b>	<b>8 580</b>	<b>-22 735</b>	<b>-23 694</b>	<b>-23 909</b>	<b>-15 981</b>	<b>-8 511</b>
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-8 523	-31 068	0	735	8 704	7 944	8 675
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	246	-248	-959	-949	-776	-473	-164
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>8 580</b>	<b>-22 735</b>	<b>-23 694</b>	<b>-23 909</b>	<b>-15 981</b>	<b>-8 511</b>	<b>0</b>

## Renovasjon - 2021 til 2027

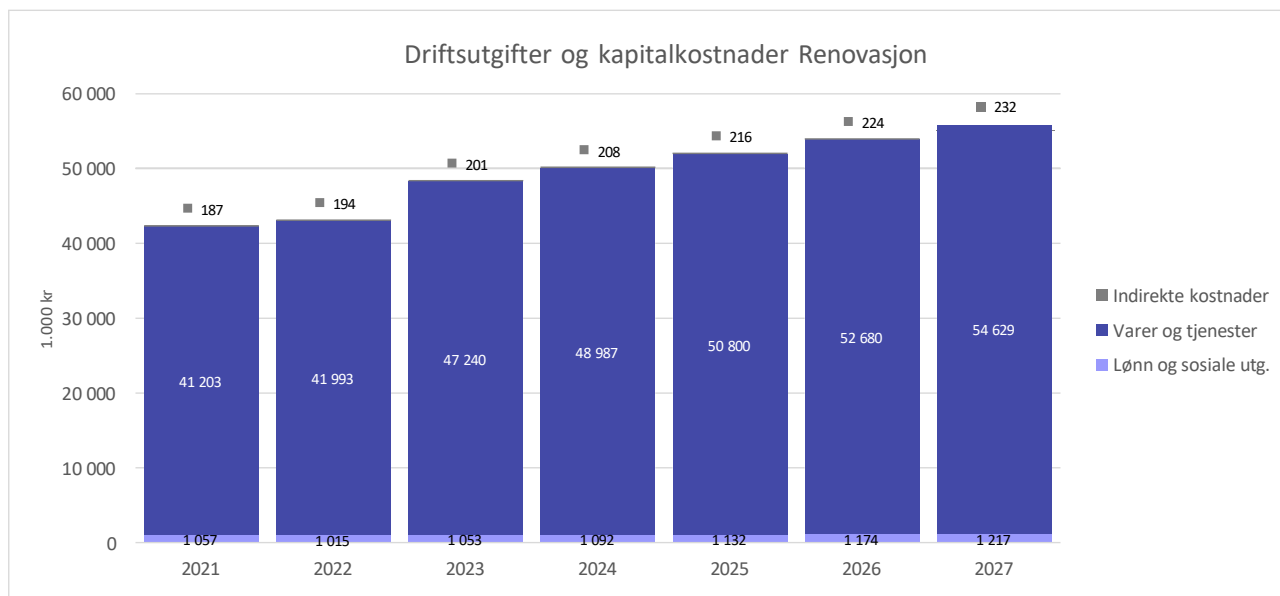
### Gebyrsetter - Renovasjon 2021 til 2027

De samlede gebyrinntektene for renovasjon i Lillehammer kommune er ment å dekke alle kostnadene kommunen har ved å yte tjenesten. For 2023 er det beregnet at normalgebyret ("standardgebyret") for renovasjon bør settes til 3 666 kroner for å dekke kommunens forventede kostnader. Dette er en endring på 206 kroner fra 2022 til 2023. Normalgebyret som er vist i tabellen nedenfor er renovasjon middels. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori.

Gebyrsetter, Renovasjon (inkl. mva.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Normalgebyr (kr/vare)</b>	<b>3 460</b>	<b>3 460</b>	<b>3 666</b>	<b>3 850</b>	<b>3 980</b>	<b>4 133</b>	<b>4 250</b>
Endring fra året før		0,0 %	6,0 %	5,0 %	3,4 %	3,8 %	2,8 %

### Driftsutgifter og kapitalkostnader Renovasjon

Diagrammet nedenfor viser den forventede utviklingen av kostnadene for renovasjon i Lillehammer kommune frem mot 2027.



Fra 2022 til 2023 forventes de totale kostnadene å øke med 12,3 %, hvorav utgifter til varer og tjenester øker mest med omtrent 5 247 000 kroner. Hovedinntekt er art "16405 årsavgift" som utgjør 100,0 % av gebyrinntektene.

## Selvkostoppstilling Renovasjon

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
10*** Lønn	1 057	1 015	1 053	1 092	1 132	1 174	1 217
11*** Varer og tjenester	40	20	21	22	22	23	24
12*** Varer og tjenester	15	10	10	11	11	12	12
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenp	41 147	41 963	47 209	48 955	50 767	52 645	54 593
<b>Direkte driftsutgifter</b>	<b>42 260</b>	<b>43 008</b>	<b>48 292</b>	<b>50 079</b>	<b>51 932</b>	<b>53 854</b>	<b>55 846</b>
Indirekte kostnader (drift og kapital)	187	194	201	208	216	224	232
Øvrige inntekter	-0	0	0	0	0	0	0
<b>Gebyrgrunnlag</b>	<b>42 446</b>	<b>43 202</b>	<b>48 493</b>	<b>50 287</b>	<b>52 148</b>	<b>54 077</b>	<b>56 078</b>
<b>Gebyrinntekter</b>	<b>42 817</b>	<b>43 278</b>	<b>46 749</b>	<b>49 526</b>	<b>51 635</b>	<b>54 077</b>	<b>56 078</b>
<b>Selvkostresultat</b>	<b>371</b>	<b>76</b>	<b>-1 744</b>	<b>-761</b>	<b>-513</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Selvkost dekningsgrad i %	100,9 %	100,2 %	96,4 %	98,5 %	99,0 %	100,0 %	100,0 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>2 295</b>	<b>2 715</b>	<b>2 889</b>	<b>1 230</b>	<b>503</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	371	76	-1 744	-761	-513	0	0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	49	98	85	35	10	0	0
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>2 715</b>	<b>2 889</b>	<b>1 230</b>	<b>503</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Feiing - 2021 til 2027

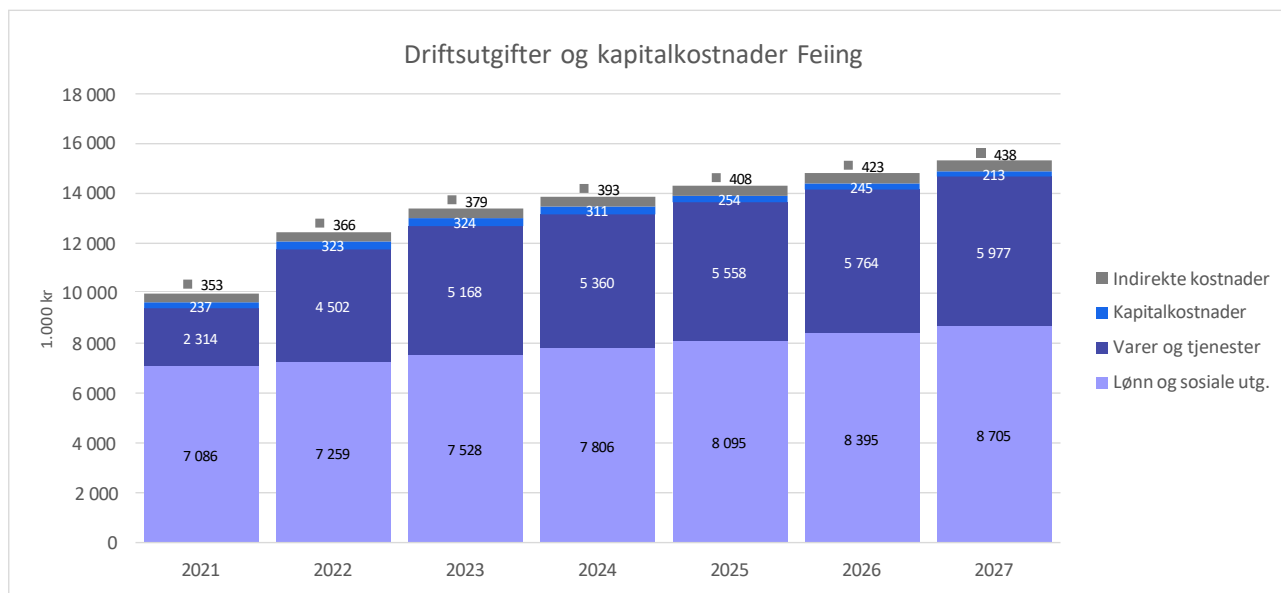
### Gebyrsetter - Feiing 2021 til 2027

De samlede gebyrinntektene for feiing i Lillehammer kommune er ment å dekke alle kostnadene kommunen har ved å yte tjenesten. For 2023 er det beregnet at normalgebyret ("standardgebyret") for feiing bør settes til 513 kroner for å dekke kommunens forventede kostnader. Dette er en endring på 0 kroner fra 2022 til 2023. Normalgebyret som er vist i tabellen nedenfor er gebyr feiing og tilsyn. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori.

Gebyrsetter, Feiing (inkl. mva.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Normalgebyr (kr/vare)	513	513	513	534	571	625	685
Endring fra året før		0,0 %	0,0 %	4,1 %	7,0 %	9,4 %	9,6 %

### Driftsutgifter og kapitalkostnader Feiing

Diagrammet nedenfor viser den forventede utviklingen av kostnadene for feiing i Lillehammer kommune frem mot 2027.



Fra 2022 til 2023 forventes de totale kostnadene å øke med 7,7 %, hvorav utgifter til varer og tjenester øker mest med omtrent 667 000 kroner. Kapitalkostnadene utgjør 2,4 % av de totale kostnadene og forventes å reduseres med 110 852 kr fra 2023 til 2027. Hovedinntekt er art "16405 årsavgift" som utgjør 100,0 % av gebyrinntektene.

## Selvkostoppstilling Feiing

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
10*** Lønn	7 086	7 259	7 528	7 806	8 095	8 395	8 705
11*** Varer og tjenester	1 708	3 910	4 554	4 723	4 897	5 079	5 267
12*** Varer og tjenester	276	251	260	270	280	290	301
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenp	330	342	354	367	381	395	410
<b>Direkte driftsutgifter</b>	<b>9 400</b>	<b>11 761</b>	<b>12 696</b>	<b>13 166</b>	<b>13 653</b>	<b>14 158</b>	<b>14 682</b>
Direkte kalkulatoriske avskrivninger	203	260	260	260	214	214	190
Direkte kalkulatoriske rentekostnader	33	63	63	50	40	31	23
<b>Sum kapitalkostnader</b>	<b>237</b>	<b>323</b>	<b>324</b>	<b>311</b>	<b>254</b>	<b>245</b>	<b>213</b>
Indirekte kostnader (drift og kapital)	353	366	379	393	408	423	438
Øvrige inntekter	-5 706	-209	-13	-14	-14	-15	-15
+/- Andre inntekter og kostnader	-107	0	0	0	0	0	0
<b>Gebyrgrunnlag</b>	<b>4 176</b>	<b>12 240</b>	<b>13 385</b>	<b>13 856</b>	<b>14 301</b>	<b>14 811</b>	<b>15 318</b>
<b>Gebyrinntekter</b>	<b>5 364</b>	<b>10 665</b>	<b>11 441</b>	<b>11 909</b>	<b>12 743</b>	<b>13 948</b>	<b>15 301</b>
<b>Selvkostresultat</b>	<b>1 188</b>	<b>-1 576</b>	<b>-1 944</b>	<b>-1 947</b>	<b>-1 558</b>	<b>-863</b>	<b>-17</b>
Selvkost dekningsgrad i %	128,4 %	87,1 %	85,5 %	85,9 %	89,1 %	94,2 %	99,9 %
<b>Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>5 941</b>	<b>7 256</b>	<b>5 911</b>	<b>4 175</b>	<b>2 358</b>	<b>863</b>	<b>17</b>
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	1 188	-1 576	-1 944	-1 947	-1 558	-863	-17
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	128	230	208	130	63	17	0
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>7 256</b>	<b>5 911</b>	<b>4 175</b>	<b>2 358</b>	<b>863</b>	<b>17</b>	<b>0</b>

## Slamtømming - 2021 til 2027

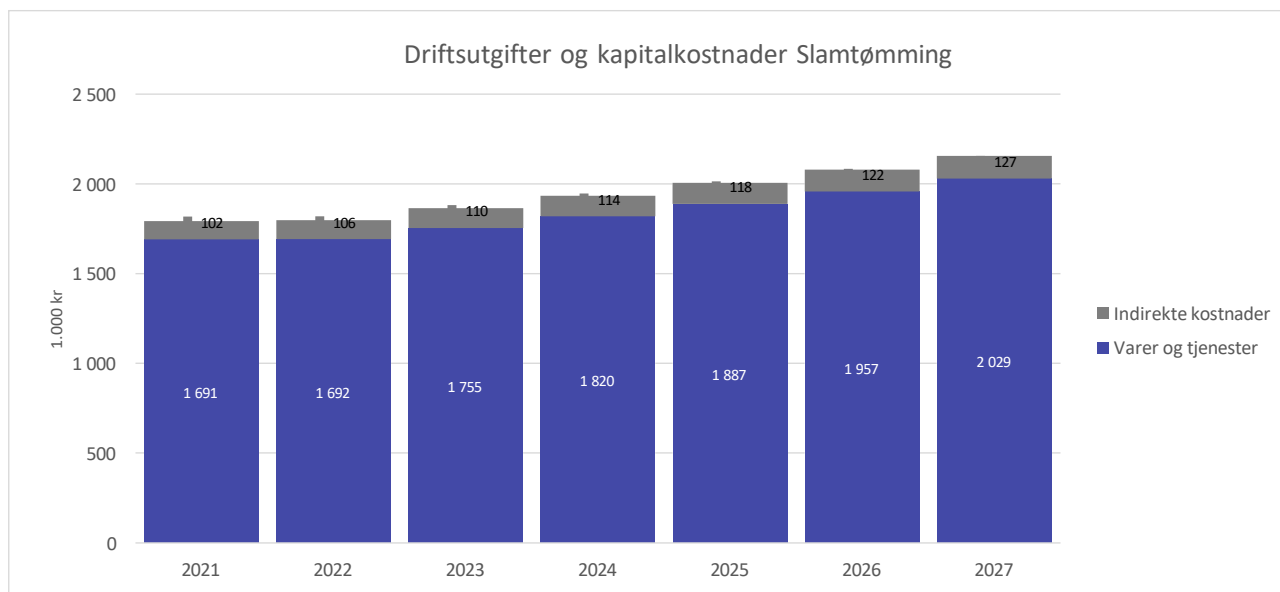
### Gebyrsetter - Slamtømming 2021 til 2027

De samlede gebyrinntektene for slamtømming i Lillehammer kommune er ment å dekke alle kostnadene kommunen har ved å yte tjenesten. For 2023 er det beregnet at normalgebyret ("standardgebyret") for slamtømming bør settes til 1 041 kroner for å dekke kommunens forventede kostnader. Dette er en endring på -1 118 kroner fra 2022 til 2023. Normalgebyret som er vist i tabellen nedenfor er slamavskiller for boligavløp med WC, hvert 2. år. Gebyret til den enkelte abonnent vil variere med abonnentkategori.

Gebyrsetter, Slamtømming (inkl. mva.)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Normalgebyr (kr/vare)	2 106	2 159	1 041	2 968	3 230	3 435	3 648
Endring fra året før		2,5 %	-51,8 %	185,0 %	8,8 %	6,3 %	6,2 %

### Driftsutgifter og kapitalkostnader Slamtømming

Diagrammet nedenfor viser den forventede utviklingen av kostnadene for slamtømming i Lillehammer kommune frem mot 2027.



Fra 2022 til 2023 forventes de totale kostnadene å øke med 3,7 %, hvorav overføringsutgifter øker mest med omtrent 74 000 kroner. Hovedinntekt er art "16400 merverdiavgiftpliktig gebyrer" som utgjør 100,0 % av gebyrinntektene.

## Selvkostoppstilling Slamtømming

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
11*** Varer og tjenester	1	2	2	2	2	2	2
12*** Varer og tjenester	834	840	871	903	937	971	1 007
13*** Tjenester som erstatter kommunal egenp	856	850	881	914	948	983	1 019
14*** Overføringsutgifter	1 854	2 000	2 074	2 151	2 230	2 313	2 398
<b>Direkte driftsutgifter</b>	<b>3 545</b>	<b>3 692</b>	<b>3 829</b>	<b>3 970</b>	<b>4 117</b>	<b>4 269</b>	<b>4 427</b>
Indirekte kostnader (drift og kapital)	102	106	110	114	118	122	127
Øvrige inntekter	-1 806	-1 750	-1 750	-1 750	-1 750	-1 750	-1 750
<b>Gebyrgrunnlag</b>	<b>1 841</b>	<b>2 048</b>	<b>2 188</b>	<b>2 334</b>	<b>2 485</b>	<b>2 642</b>	<b>2 804</b>
<b>Gebyrinntekter</b>	<b>1 656</b>	<b>1 660</b>	<b>801</b>	<b>2 282</b>	<b>2 484</b>	<b>2 642</b>	<b>2 804</b>
<b>Selvkostresultat</b>	<b>-185</b>	<b>-388</b>	<b>-1 387</b>	<b>-52</b>	<b>-1</b>	<b>-0</b>	<b>-0</b>
Selvkost dekningsgrad i %	89,9 %	81,1 %	36,6 %	97,8 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
<b>Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>1 892</b>	<b>1 742</b>	<b>1 409</b>	<b>52</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-185	-388	-1 387	-52	-1	-0	-0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	35	55	30	1	0	0	-0
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>1 742</b>	<b>1 409</b>	<b>52</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Utslippstillatelse og tilsyn av spredt avløp - 2021 til 2027

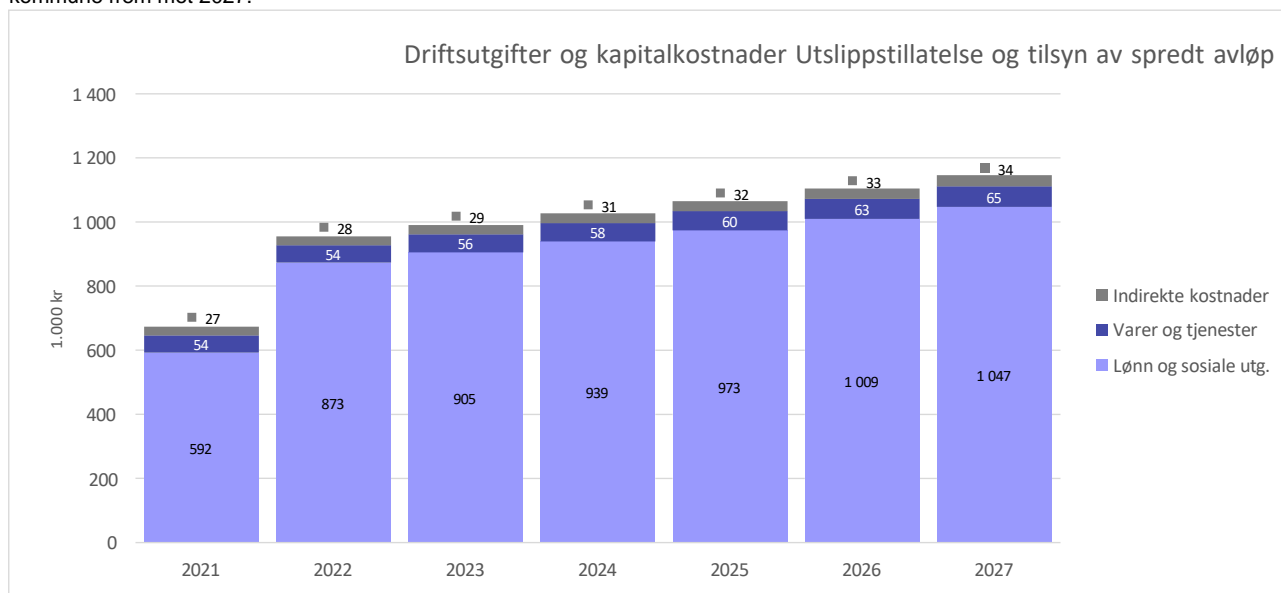
### Gebyrsatser - Utslippstillatelse og tilsyn av spredt avløp 2021 til 2027

De samlede gebyrinntektene for utslippstillatelse og tilsyn av spredt avløp i Lillehammer kommune er ment å dekke alle kostnadene kommunen har ved å yte tjenesten. For 2023 er det beregnet at normalgebyret ("standardgebyret") for utslippstillatelse og tilsyn av spredt avløp bør settes til 691 kroner for å dekke kommunens forventede kostnader. Dette er en endring på 177 kroner fra 2022 til 2023. Normalgebyret som er vist i tabellen nedenfor er 1000850 Tilsynsgebyr private avløp.

Gebyrsatser, Utslippstillatelse og tilsyn av spredt avløp	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Normalgebyr (kr/vare)</b>	<b>500</b>	<b>514</b>	<b>691</b>	<b>760</b>	<b>821</b>	<b>893</b>	<b>799</b>
Endring fra året før		2,8 %	34,4 %	10,0 %	8,0 %	8,8 %	-10,5 %

### Driftsutgifter og kapitalkostnader Utslippstillatelse og tilsyn av spredt avløp

Diagrammet nedenfor viser den forventede utviklingen av kostnadene for utslippstillatelse og tilsyn av spredt avløp i Lillehammer kommune frem mot 2027.



Fra 2022 til 2023 forventes de totale kostnadene å øke med 3,7 %, hvorav lønnsutgiftene øker mest med omtrent 32 000 kroner. Hovedinntekt er art "16203 gebyrinntekter" som utgjør 100,0 % av gebyrinntektene.

## Selvkostoppstilling Utslippstillatelse og tilsyn av spredt avløp

Selvkostregnskap (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
10*** Lønn	592	873	905	939	973	1 009	1 047
11*** Varer og tjenester	34	34	35	37	38	40	41
12*** Varer og tjenester	20	20	21	21	22	23	24
<b>Direkte driftsutgifter</b>	<b>646</b>	<b>927</b>	<b>961</b>	<b>997</b>	<b>1 034</b>	<b>1 072</b>	<b>1 112</b>
Indirekte kostnader (drift og kapital)	27	28	29	31	32	33	34
Øvrige inntekter	-0	-100	-150	-156	-161	-167	-173
<b>Gebyrgrunnlag</b>	<b>673</b>	<b>855</b>	<b>841</b>	<b>872</b>	<b>904</b>	<b>937</b>	<b>972</b>
<b>Gebyrinntekter</b>	<b>645</b>	<b>624</b>	<b>841</b>	<b>924</b>	<b>999</b>	<b>1 086</b>	<b>972</b>
<b>Selvkostresultat</b>	<b>-28</b>	<b>-231</b>	<b>0</b>	<b>53</b>	<b>95</b>	<b>148</b>	<b>0</b>
Selvkost dekningsgrad i %	95,9 %	73,0 %	100,0 %	106,0 %	110,5 %	115,8 %	100,0 %
Selvkostfond/fremførbart underskudd (1.000 kr)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>0</b>	<b>-28</b>	<b>-264</b>	<b>-275</b>	<b>-233</b>	<b>-145</b>	<b>0</b>
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-28	-231	0	53	95	148	0
-/+ Kalkulert rentekostnad/-inntekt selvkostfond	-0	-5	-11	-10	-7	-3	0
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>-28</b>	<b>-264</b>	<b>-275</b>	<b>-233</b>	<b>-145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>







