



## Saksframlegg

Utvalg	Møtedato	Utvalgssak
Formannskapet	29.11.2016	
Kommunestyret	12.12.2016	

### Avgiftsperiode avløp 2017 - 2019

#### Rådmannens forslag til vedtak:

1. Avgiftsperioden settes fra 2017 til 2019.
2. Grunnlaget for beregning av avløpsgebyr for perioden godkjennes og legges til grunn for fastsetting av avløpsgebyrenes størrelse (Vedlegg Nr. 1.).
3. Det settes en øvre investeringsramme på Kr 10.000.000,- for perioden.
4. Økonomiske forutsetninger innarbeides i budsjett og økonomiplan 2017-2020.
5. Revisjonstidpunkt for Hovedplan for avløp med ny tiltaksliste fastsettes så tidlig som mulig ved rullering av planstrategi i 2017.
6. For perioden videreføres kommunal inndekning av deler av kapitalkostnadene knyttet til investering.

#### Vedlegg

- 1 Selvkostberegning Vedlegg 1

#### Bakgrunn for saken:

Forrige avløpsperiode ble vedtatt av kommunestyret i sak 70/13. Tidligere gebyrgrunnlag og investeringsrammer ble vedtatt for perioden 2014-2016 med følgende vedtak:

1. *Avgiftsperioden settes fra 2014 til 2016. (Vedtatt i KO\_sak 91/12 oppheves)*
2. *Grunnlaget for beregning av avløpsgebyr for perioden godkjennes og legges til grunn for fastsetting av avløpsgebyrenes størrelse (vedlegg nr 1) med følgende endringer:*
  - *Mebygda utbedre ledningsnett, kr 1.000.000 flyttes fra 2016 til 2017*
  - *Prioriteringer i Hovedplan avløp rulleres 2013 og 2014; kr 1.000.000 flyttes fra 2016 til 2017*
3. *Det settes en øvre investeringsramme på Kr 7.550.000 for perioden.*
4. *Økonomiske forutsetninger innarbeides i budsjett og økonomiplan 2014-2017.*

5. *Hovedplan avløp med ny tiltaksliste revideres ihht. Planprogram i 2013/2014 i starten av perioden.*
6. *Av samlet kommunal investering i prosjekt 835 Hovdalsvatnet på Kr 10,6 mill, tas Kr 5,0 mill. ut av selvkostområdet avløp. Dette finansieres i stedet over ordinært kommunalt investeringsbudsjett med et låneopptak på Kr 5,0 mill., og lånet nedbetales over 20 år. Konsekvensene innarbeides i forslag til budsjett og økonomiplan 2014-2017.*
7. *Administrasjonen bes innen utgangen av 1. kvartal 2014 å vurdere alternative organisatoriske løsninger på avløpsområdet for å redusere sårbarhet mhp utbygging og drift innen avløpsområdet. Dette innebærer vurdering av eventuelt driftssamarbeid med andre kommuner og også tjenestekjøp fra eksterne leverandører.*
8. *Administrasjonen bes vurdere tiltak som kan gi kostnadsreduksjon vedrørende slambehandling.*
9. *Kontrollutvalget bes gå igjennom utbygginga ved Hovdalsvatnet.*

Det er nå behov for behandling av ny avløpsperiode ut fra følgende forhold:

1. Eksisterende avløpsperiode går ut i 2016
2. Sørge for nødvendig handlingsrom for å avslutte utbygging MOSTAD, Pumpestasjon Brenne.
3. Sørge for økonomisk handlingsrom innen avløp for ferdigstilling av utvidet utslippstillatelse Manneset innen 1.6.2017. Jfr. Klagebehandling 24.5.16, KO – sak 38/16 og Fylkesmannen i Nord-Trøndelag sin stadfesting av Kommunestyrets vedtak i brev av 3.8.2016
4. Videreføre engasjement i 2017 med påkobling av abonnenter på eksisterende og nye anlegg for å få inn påkoblingsavgift og årsabonnement som økt inntekt i selvkostregnskapet på avløp.

Med utgangspunkt i dette, samt forurensningsloven med tilhørende forskrifter og kommunaldepartementets retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester legges nå saken fram.

### **Saksopplysninger:**

Hovedprinsippet for beregning av gebyrer er at kommunens inntekter ikke skal overstige kostnader knyttet til tjenesten. Grunnlaget for å legge en avgiftsperiode, er å holde gebyrnivå relativt stabilt over tid. Tidsperspektivet skal i henhold til veileder være 3-5 år.

Elementer som må inngå i den økonomiske planen er:

- Investeringsrammer (tidligere investeringer og forslaget til ny investeringsramme)  
Kostnader til investeringer baseres på rente på statsobligasjoner, samt avskrivningskostnader i henhold til kommunens regnskapsforskrift
- Kostnadsøkninger (direkte og støttefunksjoner)
- Inntektsendringer.
- Endringer i selve gebyrnivået vedtas som hovedregel i forbindelse med hvert årsbudsjett. Valg av periode settes til 3 år, både som følge av planlagt rullering av avløpsplan/prioritering for perioden

I gebyrberegningene nedenfor er det estimert at det samlet vil være et akkumulert underskudd pr 31.12.16 på ca Kr -612.000,- Dette tas med i de totale beregningene for avgiftsperioden

Status pr 23.11.16

INVESTERING AVLØP Regnskap og Budsjett	Forrige Avløps per. 2014-2016		Ny avløpsperiode			
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Restramme fra året før/overforbruk		3 009 100	-1 497 819			
Budsjettramme avløp	5 711 000	1 000 000	3 000 000	4 000 000	3 000 000	1 000 000
<b>Total finansiering</b>	<b>5 711 000</b>	<b>4 009 100</b>	<b>1 502 181</b>	<b>4 000 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
Regnskap 31.12.15	2 701 900					
Regnskap 23.11.16		435 039				
Påløper Mostad 2016 /året		100 000				
Punpestasjon Brenne		700 000				
Igjenstående av kontraktsum MOSTAD		1 717 880				
Alt. 1 Spunsing merkostnader inkl 30 % usikkerhet		2 554 000				
Manneset			1 502 181	4 000 000	3 000 000	1 000 000
<b>Sum</b>	<b>2 701 900</b>	<b>5 506 919</b>	<b>1 502 181</b>	<b>4 000 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>1 000 000</b>
Differanse	-3 009 100	1 497 819	-	-	-	-

## Beregningsgrunnlag 2017-2019

- Kapitalkostnader.  
Ihht. status pr 31.12.16 og planlagt investeringsramme for avløpsperioden ihht. tabellen over. Det kan selvsagt bli forskyvninger mellom årene i perioden ift inv. Ramme pr år og tilhørende finansiering, men det er viktig at man for perioden i sum har nødvendig økonomisk ramme
- Administrasjonskostnader ihht. vedlegg 1.

Kapital			
Administrasjon	100 %	4000	3530
Forsikringer	100 % alle	4300	3530
Fellesutgifter	100 % alle	4500	3530
Oppmerksomhet ansatte	100 % alle	1100	3530
IKT (+nytt ansvar, jf. VR)	4 % alle	1110/	1200
Stab	3,30 % alle	1100	1200
Administrasjon	100 % alle	1112	3530
Administrasjon	3,30 % alle	1114	1200
Administrasjon	alle	1300	3530
Husleie	3 kontor 20m2 a kr. 1.500 (inkl. lys/renh)		

- Direkte kostnader

Drift kloakk	100 % 10000-14999	4511	3530/3540
Drift kloakk	100 % 10000-14999	4552	3530
Drift kloakk	100 % 10000-14999	4562	3530
Drift lager	100 % 10000-14999	4661	3530

- Inntekter – grunnlag

Årsgebyr	100 %	16400	4511	3530
Påkobling	100 %	16401	4511	3530

- Øvrige forutsetninger
  - Renteforutsetninger 2 % for 2017-2019
  - Videreføring kommunal inndekning for perioden/Annuitet 340.000 pr år
  - Inntekter er økt for perioden med 6 % i tillegg til at antall abonnenter er økt fom 2017-2019

- Når det gjelder investeringene er det lagt til grunn 40 og 20 års avskrivningstid (Anlegg og pumpeutstyr). Årlige avskrivninger totalt sett er i overkant av Kr 1,0 mill, og investeringene for perioden er i ca 3,0 mill kr pr år i gjennomsnitt.

Beregningene viser med bakgrunn i disse forutsetningene at årsavgiften må økes med 6 % i alle kategorier ihht. gebyrregulativet for avløp.

Eksempelvis vil dette bety en økning fra Kr 5539,- til 5872,- i årsavgift for en bolig over 90 m2 og fra Kr 2539,- til 2690,- i årsavgiften for bolig under 90 m2.

### Vurdering:

Det vises til vedlegge Nr. 1. med kalkyler med forutsetninger redegjort for over for perioden 2017-2019.

Oppsettet viser et gjennomsnittlig behov for økning i gebyrer på 6 % økning av årsavgift avløp i perioden. Totalt fordeles resultatet slik i avgiftsperioden:

<b>IB 2016</b>	<b>-612 373</b>
Resultat 2016 (estimat)	0
Resultat 2017	321 704
Resultat 2018	167 611
Resultat 2019	20 278
<b>SUM - 3 årsperioden</b>	<b>-102 780</b>
Kommunal inndekking pr. år	340 000
Økning fom 2017 i årsavgift	6,00 %

Kalkylen vil måtte justeres dersom resultatet av årlige investeringer, eller rentenivå endres betraktelig

Skisserte investeringsnivå vurderes som nødvendig oppfølging av Kommunestyrets tidligere føresnde vedtak av betydning for perioden

### Konklusjon:

Jfr innstilling til vedtak

Arne Ketil Auran  
Rådmann