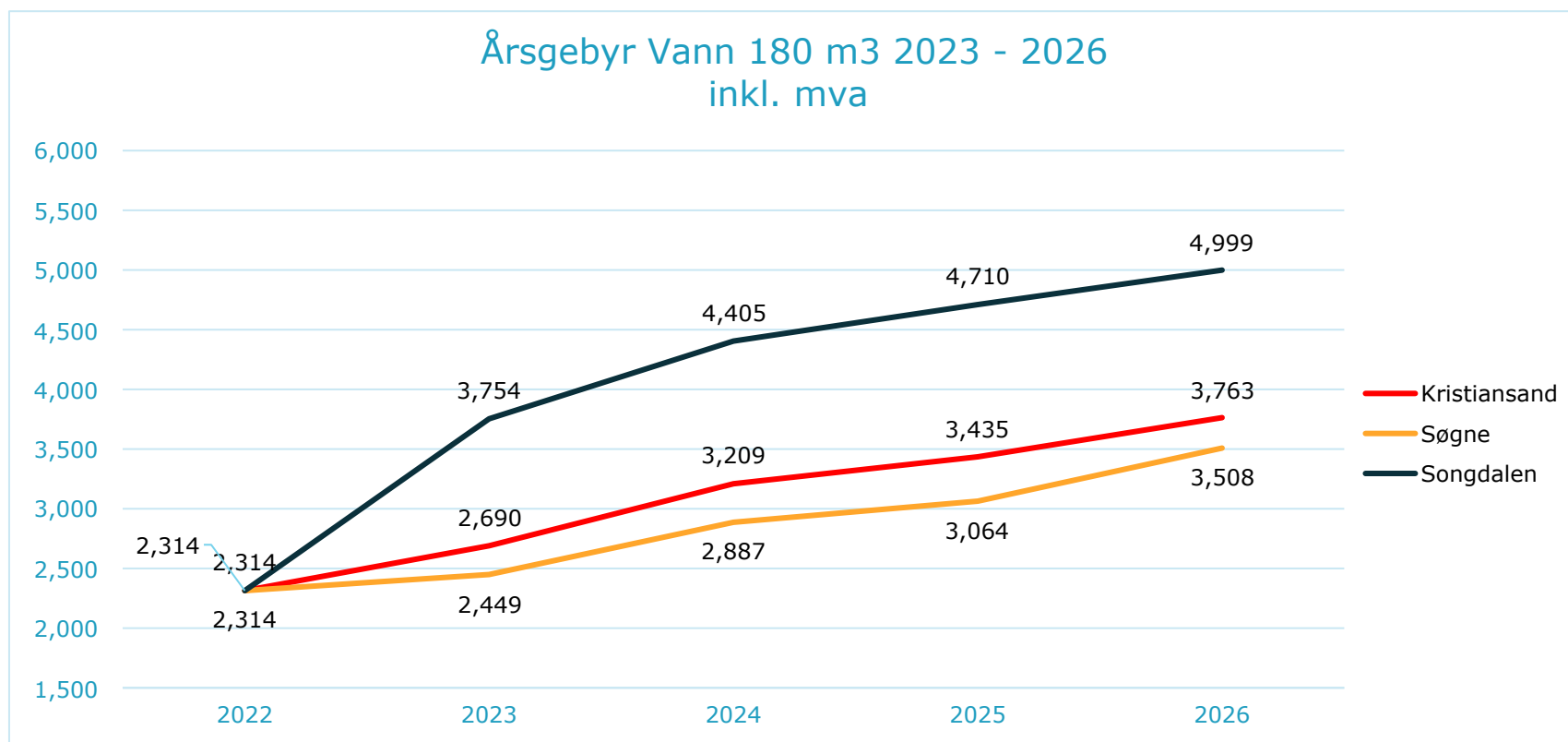
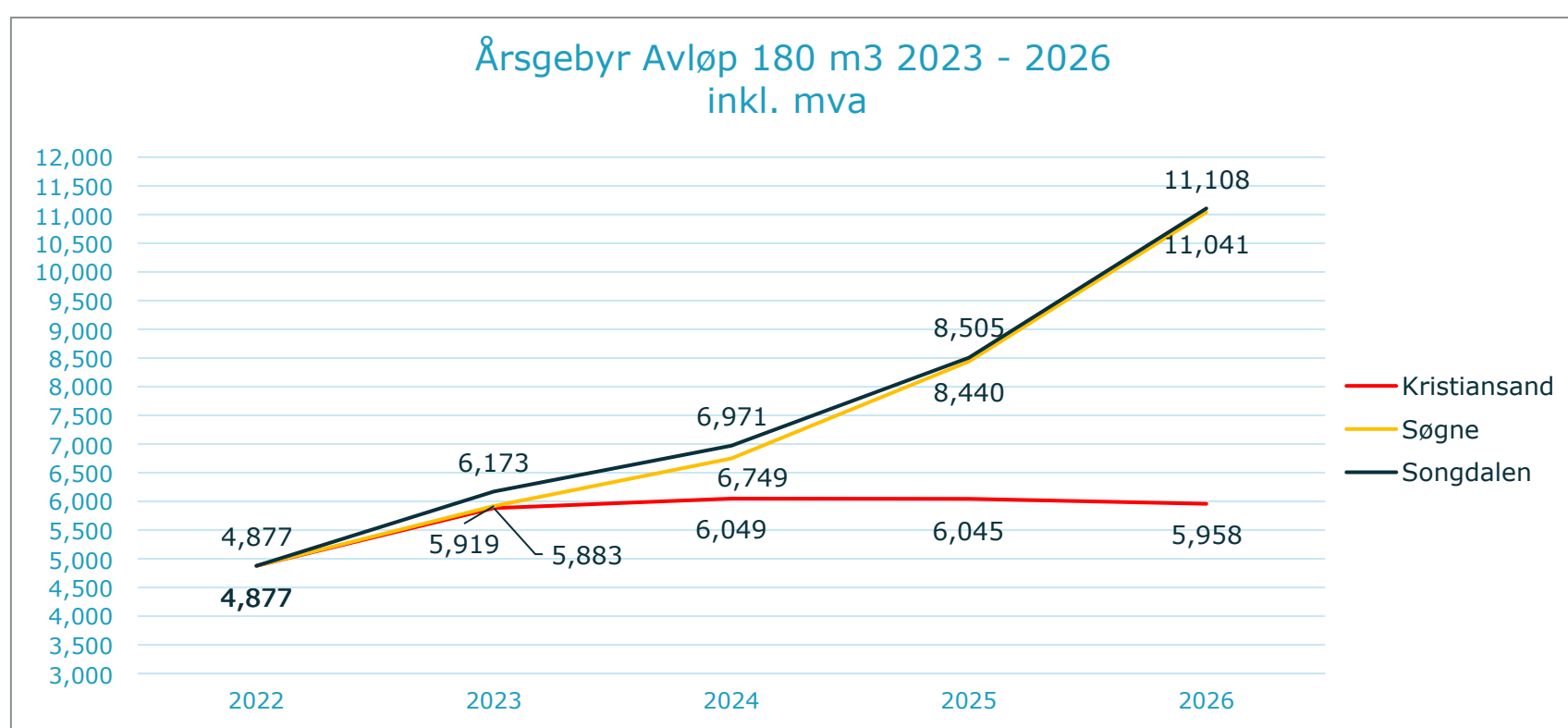


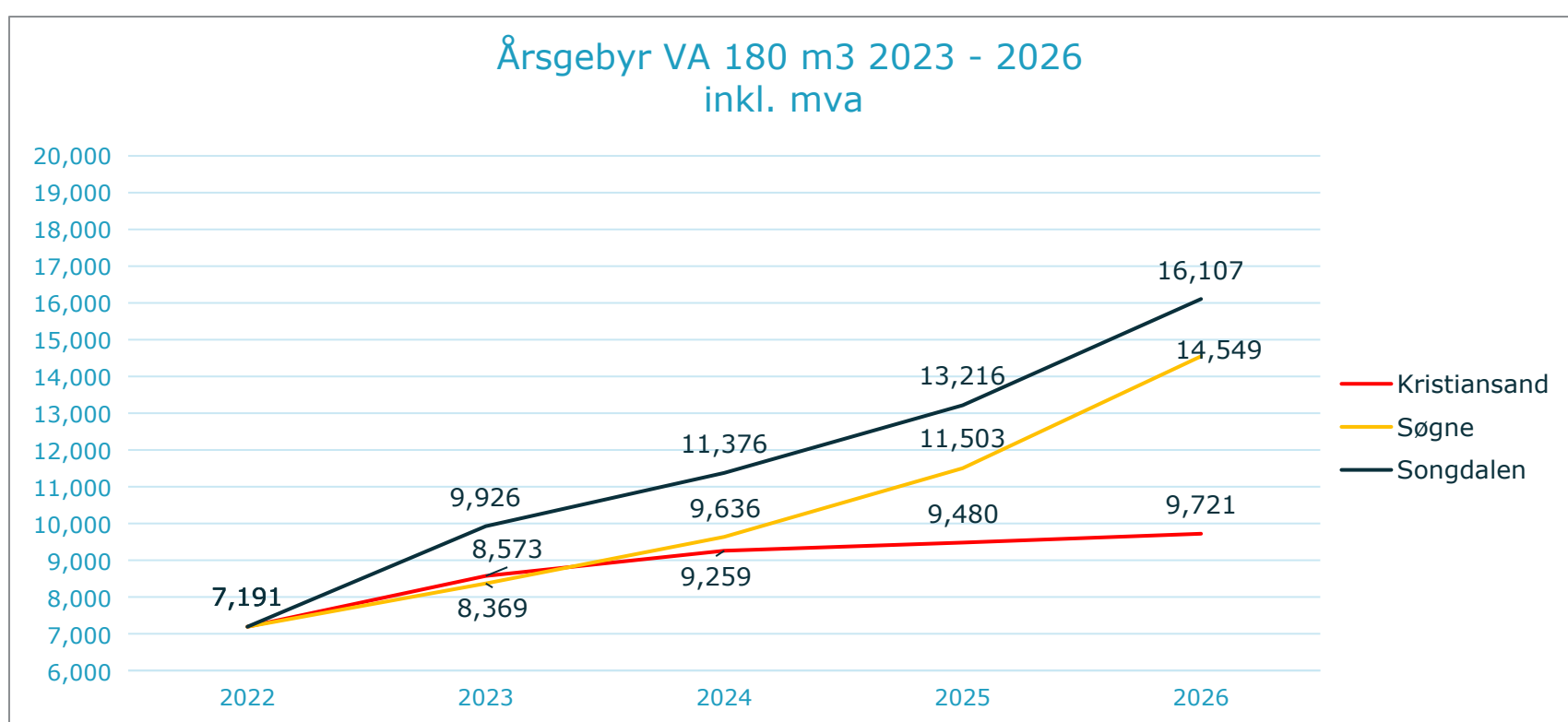
## Årsgebyr Vann 2023 - 2026 - fast andel gebyrinntekter fra abonnermentsgebyr (47,1 %)



## Årsgebyr Avløp 2023 - 2026 - Andel gebyrinntekter fra abonnermentsgebyr (46,4 %)



## Årsgebyr VA 2023 - 2026



<b>VA-gebyr</b>	2022	2023	2024	2025	2026
Kristiansand	7,191	8,573	9,259	9,480	9,721
Søgne	7,191	8,369	9,636	11,503	14,549
Songdalen	7,191	9,926	11,376	13,216	16,107

Sum kapitalkostnader	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Kristiansand	179,739,345	196,252,290	206,771,805	217,834,384
Søgne	12,821,190	15,660,403	22,284,583	33,522,600
Songdalen	10,193,830	12,389,015	16,559,125	23,240,968
<b>SUM</b>	<b>202,754,364</b>	<b>224,301,708</b>	<b>245,615,513</b>	<b>274,597,952</b>

Vann	2022	2023	2024	2025	2026
	Prognose	Budsjett	Økonomiplan	Økonomiplan	Økonomiplan
164003 Årsavgift vann	92,487,550	112,936,851	136,143,971	147,263,963	162,913,612
164001 Tilknytningsavgift vann	6,057,990	5,183,200	5,183,200	5,183,200	5,183,200
164008 Vannmåler gebyr	101,707	101,707	101,707	101,707	101,707
<b>Gebyrinntekter</b>	<b>98,647,247</b>	<b>118,221,758</b>	<b>141,428,878</b>	<b>152,548,870</b>	<b>168,198,519</b>
<b>Driftsinntekter</b>	<b>98,647,247</b>	<b>118,221,758</b>	<b>141,428,878</b>	<b>152,548,870</b>	<b>168,198,519</b>

10**** Lønn	63,071,400	63,304,185	64,920,390	66,576,999	68,275,024
<b>Direkte driftsutgifter</b>	<b>63,071,400</b>	<b>63,304,185</b>	<b>64,920,390</b>	<b>66,576,999</b>	<b>68,275,024</b>
Avskrivningskostnad	26,103,468	25,398,844	25,144,867	24,760,922	24,485,304
Avskrivningskostnad fremtidige investeringer	0	2,618,750	8,939,568	12,649,932	18,549,695
Kalkulatorisk rente	22,666,257	25,336,397	23,982,366	22,886,814	22,020,155
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	1,862,092	9,167,134	16,550,714	23,722,717	32,854,409
<b>Direkte kapitalkostnader</b>	<b>50,631,818</b>	<b>62,521,126</b>	<b>74,617,515</b>	<b>84,020,385</b>	<b>97,909,563</b>
Indirekte driftsutgifter (netto)	1,775,522	1,832,339	1,890,974	1,951,485	2,013,932
<b>Indirekte kostnader</b>	<b>1,775,522</b>	<b>1,832,339</b>	<b>1,890,974</b>	<b>1,951,485</b>	<b>2,013,932</b>
<b>Driftskostnader</b>	<b>115,478,740</b>	<b>127,657,650</b>	<b>141,428,878</b>	<b>152,548,870</b>	<b>168,198,519</b>

+/- Korrigering av tidligere års feil i kalkyle	25,382,773				
<b>+/- Andre inntekter og kostnader</b>	<b>25,382,773</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>+/- Bruk av/avsetning til bundne fond</b>		<b>1,446,348</b>	<b>1,770,672</b>	<b>1,704,947</b>	<b>1,881,338</b>
<b>+/- Overstyring bruk av/avsetning til selvkostfond</b>		<b>7,989,543</b>	<b>-1,770,672</b>	<b>-1,704,947</b>	<b>-1,881,338</b>
<b>Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)</b>	<b>90,095,967</b>	<b>118,221,758</b>	<b>141,428,878</b>	<b>152,548,870</b>	<b>168,198,519</b>
<b>Resultat</b>	<b>8,551,280</b>	<b>-9,435,891</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Selvkostgrad (%)</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>0</b>	<b>8,706,058</b>	<b>-561,535</b>	<b>-584,951</b>	<b>-609,285</b>
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	8,551,280	-9,435,891	0	0	0
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	154,778	168,298	-23,416	-24,334	-25,529
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>8,706,058</b>	<b>-561,535</b>	<b>-584,951</b>	<b>-609,285</b>	<b>-634,814</b>

Abonnementsgebyr	2022	2023	2024	2025	2026
Andel av kostnader som antas være faste (%)	42 %	47 %	47 %	47 %	47 %
Faste gebyrinntekter (kr)	38,867,484	53,193,257	64,123,810	69,361,326	76,732,311
Antall abonnenter (vektet)	44,420	48,474	49,042	49,611	50,179
<b>Abonnementsgebyr (kr/abbonent)</b>	<b>875.00</b>	<b>1,097.36</b>	<b>1,307.52</b>	<b>1,398.12</b>	<b>1,529.18</b>
Endring i abonnementsgebyr fra året før (%)	21 %	25 %	19 %	7 %	9 %

Forbruksgebyr	2022	2023	2024	2025	2026
Andel av kostnader som antas være variable (%)	58 %	53 %	53 %	53 %	53 %
Variable gebyrinntekter - årets sats (kr)	53,620,066	59,743,594	72,020,161	77,902,636	86,181,301
Antall kubikkmeter til fakturering - årets sats (m3)	9,885,705	10,195,087	10,288,351	10,381,614	10,474,878
<b>Forbruksgebyr (kr/m3)</b>	<b>5.42</b>	<b>5.86</b>	<b>7.00</b>	<b>7.50</b>	<b>8.23</b>
Endring i forbruksgebyr fra året før (%)	-13 %	8 %	19 %	7 %	10 %

Gebyr normalhusholdning	Forbruk (m3)	2022	2023	2024	2025	2026
Årsgebyr eksklusiv mva.	180.00	1,851	2,152	2,568	2,748	3,011
Årsgebyr inklusiv mva.	180.00	2,314	2,690	3,209	3,435	3,763
Endring i gebyr fra året før (%)		0.0 %	16.2 %	19.3 %	7.0 %	9.6 %
Endring i gebyr fra 2021 (%)		0.0 %	16.3 %	38.7 %	48.5 %	62.7 %

Avløp	2022	2023	2024	2025	2026
	Prognose	Budsjett	Økonomiplan	Økonomiplan	Økonomiplan
164004 Årsavgift avløp	172,672,049	211,920,426	220,866,358	223,686,799	223,357,091
164002 Tilknytningsavgift avløp	6,057,990	5,183,200	5,183,200	5,183,200	5,183,200
<b>Gebyrinntekter</b>	<b>178,730,040</b>	<b>217,103,626</b>	<b>226,049,558</b>	<b>228,869,999</b>	<b>228,540,291</b>
<b>Driftsinntekter</b>	<b>178,730,040</b>	<b>217,103,626</b>	<b>226,049,558</b>	<b>228,869,999</b>	<b>228,540,291</b>

10**** Lønn	93,781,800	97,722,345	96,890,504	98,522,866	100,946,038
<b>Direkte driftsutgifter</b>	<b>93,781,800</b>	<b>97,722,345</b>	<b>96,890,504</b>	<b>98,522,866</b>	<b>100,946,038</b>
Avskrivningskostnad	56,861,256	56,560,195	55,669,408	54,631,583	54,215,030
Avskrivningskostnad fremtidige investeringer	0	5,311,836	9,117,210	11,977,392	9,949,342
Kalkulatorisk rente	41,595,273	46,096,324	43,210,172	40,812,290	38,826,273
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	2,859,098	9,249,864	13,637,985	15,330,154	16,934,177
<b>Direkte kapitalkostnader</b>	<b>101,315,627</b>	<b>117,218,219</b>	<b>121,634,775</b>	<b>122,751,420</b>	<b>119,924,821</b>
Indirekte driftsutgifter (netto)	2,095,990	2,163,062	2,232,280	2,303,713	2,377,432
<b>Indirekte kostnader</b>	<b>2,095,990</b>	<b>2,163,062</b>	<b>2,232,280</b>	<b>2,303,713</b>	<b>2,377,432</b>
<b>Driftskostnader</b>	<b>197,193,417</b>	<b>217,103,626</b>	<b>220,757,558</b>	<b>223,577,999</b>	<b>223,248,291</b>

+/- Korrigering av tidligere års feil i kalkyle	3,685,715				
<b>+/- Andre inntekter og kostnader</b>	<b>3,685,715</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>+/- Bruk av/avsetning til bundne fond</b>		<b>-2,937,993</b>	<b>-3,622,345</b>	<b>-3,569,129</b>	<b>-3,365,826</b>
<b>+/- Overstyring bruk av/avsetning til selvkostfond</b>		<b>2,937,993</b>	<b>-1,669,655</b>	<b>-1,722,871</b>	<b>-1,926,174</b>
<b>Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)</b>	<b>193,507,702</b>	<b>217,103,626</b>	<b>226,049,558</b>	<b>228,869,999</b>	<b>228,540,291</b>
<b>Resultat</b>	<b>-14,777,662</b>	<b>0</b>	<b>5,292,000</b>	<b>5,292,000</b>	<b>5,292,000</b>
<b>Selvkostgrad (%)</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>0</b>	<b>-15,045,138</b>	<b>-15,680,043</b>	<b>-10,931,563</b>	<b>-5,984,242</b>
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-14,777,662	0	5,292,000	5,292,000	5,292,000
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	-267,476	-634,905	-543,520	-344,679	-139,872
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>-15,045,138</b>	<b>-15,680,043</b>	<b>-10,931,563</b>	<b>-5,984,242</b>	<b>-832,114</b>

Abonnementsgebyr	2022	2023	2024	2025	2026
Andel av kostnader som antas være faste (%)	44 %	46 %	46 %	46 %	46 %
Faste gebyrinntekter (kr)	75,839,188	98,331,078	102,481,990	103,790,675	103,637,690
Antall abonnenter (vektet)	44,849	45,422	46,155	46,888	47,622
<b>Abonnementsgebyr (kr/abbonent)</b>	<b>1,691.00</b>	<b>2,164.82</b>	<b>2,220.37</b>	<b>2,213.57</b>	<b>2,176.28</b>
Endring i abonnementsgebyr fra året før (%)	14 %	28 %	3 %	0 %	-2 %

Forbruksgebyr	2022	2023	2024	2025	2026
Andel av kostnader som antas være variable (%)	56 %	54 %	54 %	54 %	54 %
Variable gebyrinntekter - årets sats (kr)	96,832,861	113,589,348	118,384,368	119,896,124	119,719,401
Antall kubikkmeter til fakturering - årets sats (m3)	7,885,559	8,044,621	8,137,118	8,229,614	8,322,110
<b>Forbruksgebyr (kr/m3)</b>	<b>12.28</b>	<b>14.12</b>	<b>14.55</b>	<b>14.57</b>	<b>14.39</b>
Endring i forbruksgebyr fra året før (%)	0 %	15 %	3 %	0 %	-1 %

Gebyr normalhusholdning	Forbruk (m3)	2022	2023	2024	2025	2026
Årsgebyr eksklusiv mva.	180.00	3,901	4,706	4,839	4,836	4,766
Årsgebyr inklusiv mva.	180.00	4,877	5,883	6,049	6,045	5,958
Endring i gebyr fra året før (%)		5.2 %	20.6 %	2.8 %	-0.1 %	-1.4 %
Endring i gebyr fra 2021 (%)		5.2 %	26.9 %	30.5 %	30.4 %	28.6 %

SUM kapital 151,947,445 179,739,345 196,252,290 206,771,805 217,834,384

Vann	2022	2023	2024	2025	2026
	Prognose	Budsjett	Økonomiplan	Økonomiplan	Økonomiplan
164003 Årsavgift vann	10,931,625	10,577,911	12,593,618	13,488,972	15,605,677
164001 Tilknytningsavgift vann	746,379	638,600	638,600	638,600	638,600
164008 Vannmåler gebyr	689,348	689,348	689,348	689,348	689,348
<b>Gebyrinntekter</b>	<b>12,367,352</b>	<b>11,905,859</b>	<b>13,921,566</b>	<b>14,816,920</b>	<b>16,933,625</b>
<b>Driftsinntekter</b>	<b>12,367,352</b>	<b>11,905,859</b>	<b>13,921,566</b>	<b>14,816,920</b>	<b>16,933,625</b>
10**** Lønn	7,508,500	7,536,213	7,728,618	7,925,833	8,127,979
<b>Direkte driftsutgifter</b>	<b>7,508,500</b>	<b>7,536,213</b>	<b>7,728,618</b>	<b>7,925,833</b>	<b>8,127,979</b>
Avskrivningskostnad	2,308,633	2,135,711	2,098,843	2,061,670	2,034,772
Avskrivningskostnad fremtidige investeringer	0	471,596	882,665	1,023,775	2,263,855
Kalkulatorisk rente	1,517,725	1,675,507	1,567,364	1,477,067	1,401,898
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	319,607	1,040,048	1,411,098	2,088,142	2,856,993
<b>Direkte kapitalkostnader</b>	<b>4,145,965</b>	<b>5,322,861</b>	<b>5,959,970</b>	<b>6,650,653</b>	<b>8,557,518</b>
Indirekte driftsutgifter (netto)	218,755	225,755	232,979	240,434	248,128
<b>Indirekte kostnader</b>	<b>218,755</b>	<b>225,755</b>	<b>232,979</b>	<b>240,434</b>	<b>248,128</b>
<b>Driftskostnader</b>	<b>11,873,220</b>	<b>13,084,829</b>	<b>13,921,566</b>	<b>14,816,920</b>	<b>16,933,625</b>

+/- Korrigering av tidligere års feil i kalkyle	761,667				
<b>+/- Andre inntekter og kostnader</b>	<b>761,667</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>+/- Bruk av/avsetning til bundne fond</b>		<b>221,517</b>	<b>264,760</b>	<b>256,204</b>	<b>292,248</b>
<b>+/- Overstyring bruk av/avsetning til selvkostfond</b>		<b>957,453</b>	<b>-264,760</b>	<b>-256,204</b>	<b>-292,248</b>
<b>Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)</b>	<b>11,111,553</b>	<b>11,905,859</b>	<b>13,921,566</b>	<b>14,816,920</b>	<b>16,933,625</b>
<b>Resultat</b>	<b>1,255,799</b>	<b>-1,178,970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Selvkostgrad (%)</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>0</b>	<b>1,278,529</b>	<b>128,637</b>	<b>134,001</b>	<b>139,575</b>
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	1,255,799	-1,178,970	0	0	0
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	22,730	29,078	5,364	5,574	5,848
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>1,278,529</b>	<b>128,637</b>	<b>134,001</b>	<b>139,575</b>	<b>145,423</b>

Abonnementsgebyr	2022	2023	2024	2025	2026
Andel av kostnader som antas være faste (%)	65 %	47 %	47 %	47 %	47 %
Faste gebyrinntekter (kr)	7,149,911	4,982,196	5,931,594	6,353,306	7,350,274
Antall abonnenter (vektet)	8,171	8,917	9,022	9,126	9,231
<b>Abonnementsgebyr (kr/abonnet)</b>	<b>875.00</b>	<b>559.00</b>	<b>657.00</b>	<b>696.00</b>	<b>796.00</b>
Endring i abonnementsgebyr fra året før (%)	21 %	-36 %	18 %	6 %	14 %

Forbruksgebyr	2022	2023	2024	2025	2026
Andel av kostnader som antas være variable (%)	35 %	53 %	53 %	53 %	53 %
Variable gebyrinntekter - årets sats (kr)	3,781,714	5,595,715	6,662,024	7,135,666	8,255,403
Antall kubikkmeter til fakturering - årets sats (m3)	697,219	719,039	725,616	732,194	738,772
<b>Forbruksgebyr (kr/m3)</b>	<b>5.42</b>	<b>7.78</b>	<b>9.18</b>	<b>9.75</b>	<b>11.17</b>
Endring i forbruksgebyr fra året før (%)	-13 %	43 %	18 %	6 %	15 %

Gebyr normalhusholdning	Forbruk (m3)	2022	2023	2024	2025	2026
Årsgebyr eksklusiv mva.	180.00	1,851	1,959	2,309	2,451	2,807
Årsgebyr inklusiv mva.	180.00	2,314	2,449	2,887	3,064	3,508
Endring i gebyr fra året før (%)		0.0 %	5.8 %	17.9 %	6.1 %	14.5 %
Endring i gebyr fra 2021 (%)		0.0 %	5.9 %	24.8 %	32.4 %	51.6 %

Avløp	2022	2023	2024	2025	2026
	Prognose	Budsjett	Økonomiplan	Økonomiplan	Økonomiplan
164004 Årsavgift avløp	20,092,264	20,385,847	23,536,971	29,797,521	39,463,965
164002 Tilknytningsavgift avløp	746,379	638,600	638,600	638,600	638,600
<b>Gebyrinntekter</b>	<b>20,838,643</b>	<b>21,024,447</b>	<b>24,175,571</b>	<b>30,436,121</b>	<b>40,102,565</b>
<b>Driftsinntekter</b>	<b>20,838,643</b>	<b>21,024,447</b>	<b>24,175,571</b>	<b>30,436,121</b>	<b>40,102,565</b>
10**** Lønn	12,116,700	13,259,618	13,570,108	13,888,361	14,214,570
<b>Direkte driftsutgifter</b>	<b>12,116,700</b>	<b>13,259,618</b>	<b>13,570,108</b>	<b>13,888,361</b>	<b>14,214,570</b>
Avskrivningskostnad	2,266,379	2,252,582	2,252,363	2,245,400	2,215,525
Avskrivningskostnad fremtidige investeringer	0	1,065,355	1,695,792	3,281,942	9,049,604
Kalkulatorisk rente	1,923,225	2,146,641	2,027,279	1,928,864	1,849,318
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	675,399	2,033,750	3,725,000	8,177,724	11,850,635
<b>Direkte kapitalkostnader</b>	<b>4,865,003</b>	<b>7,498,328</b>	<b>9,700,434</b>	<b>15,633,930</b>	<b>24,965,082</b>
Indirekte driftsutgifter (netto)	258,238	266,502	275,030	283,831	292,913
<b>Indirekte kostnader</b>	<b>258,238</b>	<b>266,502</b>	<b>275,030</b>	<b>283,831</b>	<b>292,913</b>
<b>Driftskostnader</b>	<b>17,239,941</b>	<b>21,024,447</b>	<b>23,545,571</b>	<b>29,806,121</b>	<b>39,472,565</b>

+/- Korrigering av tidligere års feil i kalkyle	-5,600,442				
<b>+/- Andre inntekter og kostnader</b>	<b>-5,600,442</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>+/- Bruk av/avsetning til bundne fond</b>		<b>-277,208</b>	<b>-396,451</b>	<b>-468,428</b>	<b>-572,629</b>
<b>+/- Overstyring bruk av/avsetning til selvkostfond</b>		<b>277,208</b>	<b>-233,549</b>	<b>-161,572</b>	<b>-57,371</b>
<b>Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)</b>	<b>22,840,383</b>	<b>21,024,447</b>	<b>24,175,571</b>	<b>30,436,121</b>	<b>40,102,565</b>
<b>Resultat</b>	<b>-2,001,740</b>	<b>0</b>	<b>630,000</b>	<b>630,000</b>	<b>630,000</b>
<b>Selvkostgrad (%)</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>0</b>	<b>-2,037,971</b>	<b>-2,123,973</b>	<b>-1,569,407</b>	<b>-991,590</b>
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-2,001,740	0	630,000	630,000	630,000
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	-36,231	-86,002	-75,434	-52,183	-28,349
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>-2,037,971</b>	<b>-2,123,973</b>	<b>-1,569,407</b>	<b>-991,590</b>	<b>-389,939</b>

Abonnementsgebyr	2022	2023	2024	2025	2026
Andel av kostnader som antas være faste (%)	67 %	46 %	46 %	46 %	46 %
Faste gebyrinntekter (kr)	13,443,408	9,459,033	10,921,155	13,826,050	18,311,280
Antall abonnenter (vektet)	7,950	8,052	8,182	8,312	8,441
<b>Abonnementsgebyr (kr/abonnet)</b>	<b>1,691.00</b>	<b>1,175.00</b>	<b>1,335.00</b>	<b>1,663.00</b>	<b>2,169.00</b>
Endring i abonnementsgebyr fra året før (%)	14 %	-31 %	14 %	25 %	30 %

Forbruksgebyr	2022	2023	2024	2025	2026
Andel av kostnader som antas være variable (%)	33 %	54 %	54 %	54 %	54 %
Variable gebyrinntekter - årets sats (kr)	6,648,856	10,926,814	12,615,817	15,971,471	21,152,685
Antall kubikkmeter til fakturering - årets sats (m3)	541,438	552,359	558,710	565,061	571,412
<b>Forbruksgebyr (kr/m3)</b>	<b>12.28</b>	<b>19.78</b>	<b>22.58</b>	<b>28.27</b>	<b>37.02</b>
Endring i forbruksgebyr fra året før (%)	0 %	61 %	14 %	25 %	31 %

Gebyr normalhusholdning	Forbruk (m3)	2022	2023	2024	2025	2026
Årsgebyr eksklusiv mva.	180.00	3,901	4,735	5,399	6,752	8,833
Årsgebyr inklusiv mva.	180.00	4,877	5,919	6,749	8,440	11,041
Endring i gebyr fra året før (%)		5.2 %	21.4 %	14.0 %	25.0 %	30.8 %
Endring i gebyr fra 2021 (%)		5.2 %	27.7 %	45.6 %	82.1 %	138.2 %

SUM kapital 9,010,968 12,821,190 15,660,403 22,284,583 33,522,600



Vann	2022	2023	2024	2025	2026
	Prognose	Budsjett	Økonomiplan	Økonomiplan	Økonomiplan
164003 Årsavgift vann	5,436,688	8,732,934	10,350,184	11,177,387	11,979,363
164001 Tilknytningsavgift vann	442,030	378,200	378,200	378,200	378,200
164005 Avgift etter måler vann	339,024	339,024	339,024	339,024	339,024
<b>Gebyrinntekter</b>	<b>6,217,742</b>	<b>9,450,158</b>	<b>11,067,407</b>	<b>11,894,611</b>	<b>12,696,586</b>
<b>Driftsinntekter</b>	<b>6,217,742</b>	<b>9,450,158</b>	<b>11,067,407</b>	<b>11,894,611</b>	<b>12,696,586</b>

10**** Lønn	4,505,100	4,521,728	4,637,171	4,755,500	4,876,787
<b>Direkte driftsutgifter</b>	<b>4,505,100</b>	<b>4,521,728</b>	<b>4,637,171</b>	<b>4,755,500</b>	<b>4,876,787</b>
Avskrivningskostnad	2,180,513	2,117,165	2,065,944	1,708,563	1,619,462
Avskrivningskostnad fremtidige investeringer	0	611,153	1,036,828	1,655,080	1,975,143
Kalkulatorisk rente	1,431,255	1,577,799	1,471,887	1,389,847	1,330,148
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	385,967	1,166,211	1,717,601	2,243,229	2,748,096
<b>Direkte kapitalkostnader</b>	<b>3,997,735</b>	<b>5,472,328</b>	<b>6,292,259</b>	<b>6,996,718</b>	<b>7,672,849</b>
Indirekte driftsutgifter (netto)	129,554	133,699	137,978	142,393	146,950
<b>Indirekte kostnader</b>	<b>129,554</b>	<b>133,699</b>	<b>137,978</b>	<b>142,393</b>	<b>146,950</b>
<b>Driftskostnader</b>	<b>8,632,388</b>	<b>10,127,755</b>	<b>11,067,407</b>	<b>11,894,611</b>	<b>12,696,586</b>

+/- Korrigering av tidligere års feil i kalkyle	3,127,022				
<b>+/- Andre inntekter og kostnader</b>	<b>3,127,022</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>+/- Bruk av/avsetning til bundne fond</b>		<b>124,338</b>	<b>152,184</b>	<b>148,698</b>	<b>158,649</b>
<b>+/- Overstyring bruk av/avsetning til selvkostfond</b>		<b>553,259</b>	<b>-152,184</b>	<b>-148,698</b>	<b>-158,649</b>
<b>Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)</b>	<b>5,505,366</b>	<b>9,450,158</b>	<b>11,067,407</b>	<b>11,894,611</b>	<b>12,696,586</b>
<b>Resultat</b>	<b>712,376</b>	<b>-677,597</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Selvkostgrad (%)</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>0</b>	<b>725,270</b>	<b>63,982</b>	<b>66,650</b>	<b>69,423</b>
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	712,376	-677,597	0	0	0
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	12,894	16,309	2,668	2,773	2,909
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>725,270</b>	<b>63,982</b>	<b>66,650</b>	<b>69,423</b>	<b>72,332</b>

Abonnementsgebyr	2022	2023	2024	2025	2026
Andel av kostnader som antas være faste (%)	59 %	47 %	47 %	47 %	47 %
Faste gebyrinntekter (kr)	3,229,647	4,113,212	4,874,937	5,264,550	5,642,280
Antall abonnenter (vektet)	3,691	4,028	4,075	4,122	4,170
<b>Abonnementsgebyr (kr/abonnt)</b>	<b>875.00</b>	<b>1,021.18</b>	<b>1,196.27</b>	<b>1,277.08</b>	<b>1,353.21</b>
Endring i abonnementsgebyr fra året før (%)	21 %	17 %	17 %	7 %	6 %

Forbruksgebyr	2022	2023	2024	2025	2026
Andel av kostnader som antas være variable (%)	41 %	53 %	53 %	53 %	53 %
Variable gebyrinntekter - årets sats (kr)	2,207,041	4,619,722	5,475,247	5,912,838	6,337,083
Antall kubikkmeter til fakturering - årets sats (m3)	406,903	419,637	423,476	427,315	431,154
<b>Forbruksgebyr (kr/m3)</b>	<b>5.42</b>	<b>11.01</b>	<b>12.93</b>	<b>13.84</b>	<b>14.70</b>
Endring i forbruksgebyr fra året før (%)	-13 %	103 %	17 %	7 %	6 %

Gebyr normalhusholdning	Forbruk (m3)	2022	2023	2024	2025	2026
Årsgebyr eksklusiv mva.	180.00	1,851	3,003	3,524	3,768	3,999
Årsgebyr inklusiv mva.	180.00	2,314	3,754	4,405	4,710	4,999
Endring i gebyr fra året før (%)		0 %	62 %	17 %	7 %	6 %
Endring i gebyr fra 2021 (%)		0 %	62 %	90 %	104 %	116 %

Avløp	2022	2023	2024	2025	2026
	Prognose	Budsjett	Økonomiplan	Økonomiplan	Økonomiplan
164004 Årsavgift avløp	10,950,117	13,678,720	15,652,365	19,343,951	25,581,283
164002 Tilknytningsavgift avløp	442,030	378,200	378,200	378,200	378,200
<b>Gebyrinntekter</b>	<b>11,392,148</b>	<b>14,056,920</b>	<b>16,030,565</b>	<b>19,722,151</b>	<b>25,959,483</b>
<b>Driftsinntekter</b>	<b>11,392,148</b>	<b>14,056,920</b>	<b>16,030,565</b>	<b>19,722,151</b>	<b>25,959,483</b>

10**** Lønn	8,403,500	9,177,588	9,392,927	9,613,650	9,839,892
<b>Direkte driftsutgifter</b>	<b>8,403,500</b>	<b>9,177,588</b>	<b>9,392,927</b>	<b>9,613,650</b>	<b>9,839,892</b>
Avskrivningskostnad	2,045,312	1,994,910	1,967,186	1,883,470	1,816,656
Avskrivningskostnad fremtidige investeringer	0	448,267	943,787	1,818,837	5,489,224
Kalkulatorisk rente	1,212,327	1,328,017	1,229,672	1,146,630	1,077,381
Kalkulatorisk rente fremtidige investeringer	267,739	950,308	1,956,111	4,713,471	7,184,857
<b>Direkte kapitalkostnader</b>	<b>3,525,379</b>	<b>4,721,502</b>	<b>6,096,756</b>	<b>9,562,407</b>	<b>15,568,118</b>
Indirekte driftsutgifter (netto)	152,937	157,831	162,882	168,094	173,473
<b>Indirekte kostnader</b>	<b>152,937</b>	<b>157,831</b>	<b>162,882</b>	<b>168,094</b>	<b>173,473</b>
<b>Driftskostnader</b>	<b>12,081,816</b>	<b>14,056,920</b>	<b>15,652,565</b>	<b>19,344,151</b>	<b>25,581,483</b>

+/- Korrigering av tidligere års feil i kalkyle	-499,603				
<b>+/- Andre inntekter og kostnader</b>	<b>-499,603</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>+/- Bruk av/avsetning til bundne fond</b>		<b>-168,217</b>	<b>-238,408</b>	<b>-276,228</b>	<b>-336,899</b>
<b>+/- Overstyring bruk av/avsetning til selvkostfond</b>		<b>168,217</b>	<b>-139,592</b>	<b>-101,772</b>	<b>-41,101</b>
<b>Samlet selvkost (Gebyrgrunnlag)</b>	<b>12,581,419</b>	<b>14,056,920</b>	<b>16,030,565</b>	<b>19,722,151</b>	<b>25,959,483</b>
<b>Resultat</b>	<b>-1,189,271</b>	<b>0</b>	<b>378,000</b>	<b>378,000</b>	<b>378,000</b>
<b>Selvkostgrad (%)</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>
<b>Selvkostfond 01.01</b>	<b>0</b>	<b>-1,210,797</b>	<b>-1,261,893</b>	<b>-928,633</b>	<b>-581,402</b>
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-1,189,271	0	378,000	378,000	378,000
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	-21,526	-51,096	-44,740	-30,769	-16,442
<b>Selvkostfond 31.12</b>	<b>-1,210,797</b>	<b>-1,261,893</b>	<b>-928,633</b>	<b>-581,402</b>	<b>-219,844</b>

Abonnementsgebyr	2022	2023	2024	2025	2026
Andel av kostnader som antas være faste (%)	54 %	46 %	46 %	46 %	46 %
Faste gebyrinntekter (kr)	5,890,829	6,346,926	7,262,697	8,975,593	11,869,715
Antall abonnenter (vektet)	3,484	3,528	3,585	3,642	3,699
<b>Abonnementsgebyr (kr/abonnt)</b>	<b>1,691.00</b>	<b>1,798.92</b>	<b>2,025.79</b>	<b>2,464.42</b>	<b>3,208.89</b>
Endring i abonnementsgebyr fra året før (%)	14 %	6 %	13 %	22 %	30 %

Forbruksgebyr	2022	2023	2024	2025	2026
Andel av kostnader som antas være variable (%)	46 %	54 %	54 %	54 %	54 %
Variable gebyrinntekter - årets sats (kr)	5,059,288	7,331,794	8,389,668	10,368,358	13,711,568
Antall kubikkmeter til fakturering - årets sats (m3)	411,994	420,305	425,137	429,970	434,803
<b>Forbruksgebyr (kr/m3)</b>	<b>12.28</b>	<b>17.44</b>	<b>19.73</b>	<b>24.11</b>	<b>31.54</b>
Endring i forbruksgebyr fra året før (%)	0 %	42 %	13 %	22 %	31 %

Gebyr normalhusholdning	Forbruk (m3)	2022	2023	2024	2025	2026
Årsgebyr eksklusiv mva.	180.00	3,901	4,938	5,577	6,804	8,886
Årsgebyr inklusiv mva.	180.00	4,877	6,173	6,971	8,505	11,108
Endring i gebyr fra året før (%)		5 %	27 %	13 %	22 %	31 %
Endring i gebyr fra 2021 (%)		5 %	33 %	50 %	84 %	140 %

SUM kapital 7,523,114 10,193,830 12,389,015 16,559,125 23,240,968