



Daniel Pålsson Wargren

Tekniska servicenämnden

Daniel.wargren@trelleborg.se

## Justering VA-taxa samt införande av nyinvesteringsfond för överuttag

### Sammanfattning

VA-avdelningen står inför ett stort framtida investeringsbehov. En analys över hur genomförandet av investeringarna kommer att påverka VA-taxans utveckling är genomförd under 2020. För att undvika större framtida taxejusteringar enstaka år samt för att skapa en jämnare taxeutveckling föreslås att VA-taxan höjs med 2% under 2021 (att gälla från 2021-07-01) samt att det införs en nyinvesteringsfond där överuttag kan placeras. Fonden skapas för delpost i projektet "framtida vattenförsörjning" som syftar till att skapa redundans för kommunens dricksvattenförsörjning. När nyinvesteringsfond är inrättad sker avsättning motsvarande taxehöjningen årligen, med start 2021, fram till att ledningen tas i bruk, vilket är planerat till 2027. Avsättningen kommer högst uppgå till investeringsutgiften vilken är budgeterad till 50 mnkr. Fonden upplöses sedan under en period som matchar avskrivningen på investeringen. Se vidare tjänsteskrivelse, rubrik Ärendet.

### Beslutsunderlag

2020-12-02: beslut KSAU § 340, Dnr KS 2020/351

VA-taxa, antagen av KF 2015-12-17, ändringar markerade i rött. Biläggs ärendet.

### Tekniska Serviceförvaltningens förslag till beslut

#### **Tekniska servicenämnden föreslås besluta att föreslå Kommunfullmäktige att besluta**

att inrätta en nyinvesteringsfond för den del av projektet framtida vattenförsörjning som består av redundant vattenledning samt att årligen, fram tills investering är genomförd, avsätta överuttaget som taxehöjningen genererar till fonden

att höja VA-taxan med 2% (lika för fast och rörlig del)

att taxan ska gälla från 2021-07-01 eller när kommunfullmäktiges beslut vinner laga kraft

att ge kommundirektör uppdrag i att senast Q3 2021 ta fram underlag för hur investeringsfond skall läggas upp enligt branschpraxis.

## Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

## Ärendet

VA-avdelningen står inför ett stort investeringsbehov. Den enskilt största investeringen är projektet ”framtida vattenförsörjning” som budgeteras till 334 mnkr. I investeringsplan finns ytterligare ett antal större investeringsprojekt som är nödvändiga för att upprätthålla en god VA-försörjning i kommunen.

En analys över hur genomförandet av projekten kommer att påverka VA-taxans utveckling är genomförd under 2020 och denna pekar på att om investeringarna skall genomföras så krävs det samtidigt att VA-taxan justeras uppåt flera gånger under 20-talet.

Ett reellt behov av taxehöjning föreligger inte under 2021 men för att undvika större framtida taxejusteringar enstaka år samt för att skapa en jämnare taxeutveckling föreslås att det under 2021 genomförs en höjning av VA-taxan samt att det införs en nyinvesteringsfond<sup>1</sup> för den del av projektet ”framtida vattenförsörjning” som syftar till att skapa redundans för kommunens dricksvattenförsörjning. Denna ingår som en delpost i beslutad investering av nytt vattenverk och är budgeterad att uppgå till 50 mnkr.

När nyinvesteringsfond är inrättad sker avsättning motsvarande taxehöjningen årligen, med start 2021, fram till att investeringen tas i bruk vilket är planerat till 2027. Avsättningen kommer högst att uppgå till investeringsutgiften för redundansledningen. Fonden upplöses sedan under en period som matchar avskrivningen på investeringen.

## VA-taxan

Justeringen av taxan föreslås uppgå till 2% (att gälla från 2021-07-01) och avgiftsökningen läggs lämpligast på bruksavgifterna och fördelas lika på fasta och rörliga avgifter. Se bilaga där taxan i sin helhet presenteras och föreslagna ändringar markeras i rött. Förutom föreslagna höjningar så har mindre redaktionella ändringar genomförts och likaså presenteras de indexerade avgifterna i taxetexten istället för en egen bilaga. Det sistnämnda för att underlätta för läsaren av taxan som med denna ändring slipper korsläsa två dokument.

## Påverkan på abonnent

En taxeutveckling enligt beskrivet kommer att påverka abonnenternas totala kostnadsbild enligt nedanstående.

---

<sup>1</sup> En avsättning av överuttag (förutbetalda intäkter) som en reservering d.v.s. en långfristig skuld (fond) i balansräkningen. Får endast göras för nyinvesteringar i tjänster som förut inte tillhandhållits, ex. redundans i vattenförsörjningen, som kommer hela kollektivet tillgodo. Det gäller därmed inte för utbyggnad av anläggningen till nya kunder eller till ersättningsinvesteringar.

|          | 2020      | 2021-07-01 (2% höjning) |
|----------|-----------|-------------------------|
| Typhus A | 6 355 kr  | 6 482 kr                |
| Typhus B | 53 600 kr | 54 672 kr               |

Typhus A avser fastighet med friliggande enbostadshus, tomtyta 800 m<sup>2</sup>. Fastigheten är ansluten till vatten, spill- och dagvatten. Vattenförbrukning 150 m<sup>3</sup> /år.

Typhus B avser flerbostadshus som är anslutet till dricksvatten, spillvatten och dagvatten. 15 lägenheter, tomtyta 800 m<sup>2</sup>, vattenförbrukning 2 000 m<sup>3</sup> /år. 2 st parallellkopplade vattenmätare  $Q_n=2,5 \text{ m}^3/\text{h}$