



§ 312

Fastställande av VA-taxa 2020
Dnr KS/2019:360

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige fastställer avgifter i taxan för Kungsbacka kommuns allmänna vatten- och avloppstjänster, enligt underlag till anläggningsavgifter 2020, daterad 2019-03-27 och underlag till bruksavgifter 2020, daterad 2019-10-08.

Avgifter i taxan gäller från och med 2020-01-01.

Sammanfattning av ärendet

Entreprenadindex, för perioden oktober 2017 till oktober 2018 visar på en kostnadsökning om 3,5 procent för markarbeten, rörmaterial och projekteringsarbeten. Tidigare beslut om att följa index medför således en höjning av anläggningsavgiften.

VA-verksamhetens driftkostnader förväntas öka med omkring 4 procent. Denna ökning inrymmer utökning på grund av utbyggnad, fler VA-abonnenter som i sin tur ger ökad en belastning och på drift och underhåll. Den budgetprognos som ligger för 2019 är att VA-verksamheten går mot ett positivt verksamhetsresultat, vilket medför ett överskott på ingående balans i resultatfond.

Enligt prognos bör resultatfonden landa på ett överskott om cirka 23 miljoner kronor i slutet av 2019. Trots detta bör verksamheten inför 2020 planera för att bibehålla ett positivt verksamhetsresultat som i sin tur ökar på överskottet i resultatfonden.

Överskottet behövs för att kunna säkra upp och bygga upp marginaler för identifierade mycket större utgifter, så som den omfattande investeringen mot projektet *framtidens avloppsreningsverk vid Hammargård*.

Beslutsunderlag

Bilaga 2 Underlag till bruksavgifter 2020, 2019-10-08
Kommunledningskontorets tjänsteskrivelse, 2019-09-13
Nämnden för Teknik beslut §53, 2019-04-17



Förvaltningen för Tekniks tjänsteskrivelse, 2019-03-27
Bilaga 1 Underlag till anläggningsavgifter 2020, 2019-03-27
Bilaga 2 Underlag till bruksavgifter 2020, 2019-03-27

Ärendets beredning på sammanträdet

Kommundirektör Malin Aronsson redogör för att det har upptäckts ett antal fel i *Bilaga 2 Underlag till bruksavgifter 2020 daterad 2019-03-27*.

Rättelse i tabellen behöver göras och i förslag till reviderad bilaga daterad 2019-10-08 är följande uppgifter justerade:

- I tabellen för fasta avgifter, rad 1 rörande vatten, är kostnad 2020 inklusive moms rättad från 2016 kr/år till 2116 kr/år
- i tabellen för rörliga avgifter, rad 3 rörande vatten, spillvatten och dagvatten är kostnad inklusive moms rättad från 27,80 kr till 27, 81 kr
- i tabellen för årsavgifter, rad 1 rörande avlopp i obebodd fastighet, är beloppet rättat från 2016 kr/år till 2116 kr/år

Förslag till beslut på sammanträdet

Ordförande Hans Forsberg (M) yrkar att Underlag till bruksavgifter 2020 daterad 2019-03-27 byts ut till Bilaga 2 Underlag till bruksavgifter 2020, daterad 2019-10-08.

Beslutsgång

Ordförande (M) prövar kommunledningskontorets förslag till beslut med sitt yrkande om att bilaga 2 byts ut och finner att arbetsutskottet beslutar enligt kommunledningskontorets förslag med ordförandens yrkande.

Beslutet skickas till

Nämnden för Teknik
Kommunledningskontoret Ekonomi



VA-taxa 2020

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige fastställer avgifter i taxan för Kungsbacka kommuns allmänna vatten- och avloppstjänster, enligt underlag till anläggningsavgifter 2020, daterad 2019-03-27 och underlag till bruksavgifter 2020, daterad 2019-03-27.

Avgifter i taxan gäller från och med 2020-01-01.

Sammanfattning av ärendet

Entreprenadindex, för perioden oktober 2017 till oktober 2018 visar på en kostnadsökning om 3,5 procent för markarbeten, rörmaterial och projekteringsarbeten. Tidigare beslut om att följa index medför således en höjning av anläggningsavgiften.

VA-verksamhetens driftkostnader förväntas öka med omkring 4 procent. Denna ökningen inrymmer utökning på grund av utbyggnad, fler VA-abonnenter som i sin tur ger ökad en belastning och på drift och underhåll. Den budgetprognos som ligger för 2019 är att VA-verksamheten går mot ett positivt verksamhetsresultat, vilket medför ett överskott på ingående balans i resultatfond. Enligt prognos bör resultatfonden landa på ett överskott om cirka 23 miljoner kronor i slutet av 2019. Trots detta bör verksamheten inför 2020 planera för att bibehålla ett positivt verksamhetsresultat som i sin tur ökar på överskottet i resultatfonden. Detta behövs för att kunna säkra upp och bygga upp marginaler för identifierade mycket större utgifter, så som den omfattande investeringen mot projektet *framtidens avloppsreningsverk vid Hammargård*.

Beslutsunderlag

Kommunledningskontorets tjänsteskrivelse, 2019-09-13

Nämnden för Teknik beslut §53, 2019-04-17

Förvaltningen för Teknisk tjänsteskrivelse, 2019-03-27

Bilaga 1 Underlag till anläggningsavgifter 2020, 2019-03-27

Bilaga 2 Underlag till bruksavgifter 2020, 2019-03-27

Beslutet skickas till

Nämnden för Teknik

Kommunledningskontoret Ekonomi

Ing-Britt Blomberg

Specialist budget

Gunilla Josefsson

Ekonomichef



§ 53

VA-taxa 2020

TE/2019:268 1.2.1

Beslut – förslag till kommunfullmäktige

Nämnden för Teknik godkänner förvaltningens förslag till taxejusterings av vatten- och avloppstjänster. Anläggningsavgifter höjs med 3% och bruksavgifter höjs med 3 %. Ny taxa gäller från 1 januari 2020.

Beslut med förslag översänds till kommunfullmäktige för fastställande.

Sammanfattning av ärendet

Entreprenadindex, för perioden oktober 2017 till oktober 2018 visar fortfarande på en kostnadsökning om 3,5 % för markarbeten, rörmaterial och projekteringsarbeten. Tidigare beslut om att följa index medför således en höjning av anläggningsavgiften.

Mot bakgrund av detta föreslås inför 2020 en höjning av anläggningsavgiften med 3%.

VA-verksamhetens driftkostnader förväntas öka med omkring 4%. Denna ökningen inrymmer utökning på grund av utbyggnad, fler VA-abonnenter som i sin tur ger ökad en belastning och på drift och underhåll. Den budgetprognos som ligger för 2019 är att VA-verksamheten går mot ett positivt verksamhetsresultat, vilket medför ett överskott på ingående balans i resultatfond. Enligt prognos bör resultatfonden landa på ett överskott om 19,7 mkr i slutet av 2019. Trots detta bör verksamheten inför 2020 planera för att bibehålla ett positivt verksamhetsresultat som i sin tur ökar på överskottet i resultatfonden. Detta behövs för att kunna säkra upp och bygga upp marginaler för identifierade mycket större utgifter, så som den omfattande investeringen mot *Framtidens avloppsreningsverk vid Hammargård*.

Beslutsunderlag

Nämnden för Teknisk arbetsutskott 2019-04-01 § 27

Förvaltningen för Teknisk tjänsteskrivelse, 2019-03-27

Bilaga 1 Underlag till anläggningsavgifter 2020, 2019-03-27

Bilaga 2 Underlag till bruksavgifter 2020, 2019-03-27

Beslutsgång



Ordförande Monica Neptun (L) frågar nämnden om arbetsutskottets förslag till beslut kan antas och finner att så sker.

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige, TE Planering - VA stöd & utveckling, TE ekonomi



VA-taxa 2020

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

Nämnden för Teknik godkänner förvaltningens förslag till taxejustering av vatten- och avloppstjänster. Anläggningsavgifter höjs med 3% och bruksavgifter höjs med 3 %. Ny taxa gäller från 1 januari 2020.

Beslut med förslag översänds till kommunfullmäktige för fastställande.

Sammanfattning av ärendet

Entreprenadindex, för perioden oktober 2017 till oktober 2018 visar fortfarande på en kostnadsökning om 3,5 % för markarbeten, rörmaterial och projekteringsarbeten. Tidigare beslut om att följa index medför således en höjning av anläggningsavgiften.

Mot bakgrund av detta föreslås inför 2020 en höjning av anläggningsavgiften med 3%.

VA-verksamhetens driftkostnader förväntas öka med omkring 4%. Denna ökningen inrymmer utökning på grund av utbyggnad, fler VA-abonnenter som i sin tur ger ökad belastning och på drift och underhåll. Den budgetprognos som ligger för 2019 är att VA-verksamheten går mot ett positivt verksamhetsresultat, vilket medför ett överskott på ingående balans i resultatfond. Enligt prognos bör resultatfonden landa på ett överskott om 19,7 mkr i slutet av 2019. Trots detta bör verksamheten inför 2020 planera för att bibehålla ett positivt verksamhetsresultat som i sin tur ökar på överskottet i resultatfonden. Detta behövs för att kunna säkra upp och bygga upp marginaler för identifierade mycket större utgifter, så som den omfattande investeringen mot *Framtidens avloppsreningsverk vid Hammargård*.

Mot bakgrund av detta föreslås inför 2020 en höjning av bruksavgiften med 3 %.

Beslutsunderlag

Förvaltningen för Teknisk tjänsteskrivelse, 2019-03-27

Bilaga 1 Underlag till anläggningsavgifter 2020, 2019-03-27

Bilaga 2 Underlag till bruksavgifter 2020, 2019-03-27

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Planering- VA stöd & utveckling

Beskrivning av ärendet

Bakgrund

VA-verksamheten i Kungsbacka fortsätter att växa och genomför årligen flera investeringar och utbyggnader som medför att den allmänna VA-anläggningen växer, blir större och får fler abonnenter.

De större investeringarna som sker är bland annat den utbyggnad som genomförs utifrån beslutad VA-saneringsplan men även den utbyggnad som sker i samband med nybyggnation och exploatering av Kungsbacka. Utöver utbyggnad av ledningar för att nå nya kunder måste VA-verksamheten även säkerställa löpande reinvesteringar och kapacitetförnyelse på befintligt system, dimensionera upp ledningar, pumpar och tryckstationer i syfte att säkra god vattenproduktion och avloppshantering samt bibehålla och säkerställa återanskaffningsvärdet på den allmänna anläggningen. VA-verksamheten har idag en stor underhållsskuld att bära.

Intäkterna till VA-verksamheten tas ut genom två avgifter.

- Anläggningsavgifter:

Omfattar utbyggnadskostnader som uppstår för VA enligt § 6 i LAV (Lagen om Allmänna Vattentjänster). Intäkten från anläggningsavgifterna faktureras som en engångssumma som belastar nya kunder som ansluter. Intäkterna periodiseras sedan på samma sätt som kostnaderna som uppstår för investeringarna

- Brukningsavgifter:

Omfattar nödvändiga kostnaderna som uppstår för VA enligt 10, 12, 13 och 19 §§ i LAV. Intäkterna består av fasta och rörliga avgifter som faktureras befintliga kunder för nyttjade av vattentjänster.

Anläggningsavgift

Kungsbacka kommun har sedan en tid tillbaka en relativt hög anläggningsavgift i syfte att täcka självkostnaden för VA-utbyggnad.

År 2005 beslutade kommunfullmäktige att anläggningsavgiften skall följa entreprenadindex vilket den har gjort sedan dess, med undantag för 2009 då en större justering genomfördes. Det framgår i Taxa

för Kungsbacka kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning § 9 (2015-12-08), att anläggningstaxan skall följa index.

Entreprenadindex, för perioden oktober 2017 till oktober 2018 visar på en tydlig kostnadsökning om 3,5 % för markarbeten, rörmaterial samt projektering.

Tidigare beslut om att följa index medför således en höjning av anläggningsavgiften.

Mot bakgrund av detta föreslås en höjning av anläggningsavgiften med 3 % inför 2020.

Brukningsavgift

Kungsbacka kommuns driftkostnader för VA inför 2020 förväntas fortsättningsvis att öka med omkring 4%. Denna ökning inrymmer såväl den ökning som sker på grund av utbyggnad, utvidgat verksamhetsområde, fler abonnenter som ger ökad belastning på underhåll. Men även andra ökningarna så som personalkostnader och prisindex.

Den budgetprognos som ligger för 2019 är att VA-verksamheten går mot ett positivt verksamhetsresultat, vilket medför ett överskott på ingående balans i resultatfond. Enligt prognos bör resultatfonden landa på ett överskott om 19,7 mkr i slutet av 2019. Trots detta bör verksamheten inför 2020 planera för att bibehålla ett positivt verksamhetsresultat som i sin tur ökar på överskott i resultatfonden. Detta behövs för att kunna säkra upp och bygga upp marginaler för identifierade stora utgifter. VA-verksamheten står inför ett behov av omfattande investeringar, så som *Framtidens avloppsreningsverk vid Hammargård*.

Mot bakgrund av detta föreslås en höjning av brukningsavgiften på 3 % inför 2020.

Förutsättningar och antaganden

Inför arbetet med kommunbudget har VA-verksamhetens resultat under perioden 2020-2023 simulerats. Följande förutsättningar och antagande har gjorts inför simuleringen;

- Hänsyn har tagits till befolkningsprognos för kommunen som ger underlag för antal tillkommande abonnenter. Samt ett antagande om en utökning av nyanslutningar, genom föreningsanslutningar, under de närmast tre åren.
- Hänsyn har tagits till kommande och pågående VA-utbyggnad, enligt beslutad tidplan för VA-sanering 2016-2020 och Produktionsplan för bostadsbyggande 2019-2022.
- Den specifika förbrukningen, dvs förbrukningen per person av vatten väntas vara oförändrad under perioden.
- Driftkostnaderna är uppräknade med 4 % per år, vilket inrymmer såväl utbyggnadstakten, kostnadsökningar samt ökad belastning p.g.a. fler abonnenter.

- Kommunens internränta antas vara 2.3 % för hela simuleringsperioden.
- Kapitalkostnaderna har beräknats utifrån den av nämnden beslutade investeringsbudget för 2020.
- En övergång från traditionell avskrivning till komponentavskrivningar har genomförts vid VA verksamheten.

Resultatutveckling

I tabellen som presenteras nedan framgår de simulerade intäkter och kostnader samt påverkan på resultatfonden för perioden 2019-2020.

Resultatutvecklingen i tabellen bygger på tidigare utfall från 2018 och en budgetprognos för 2019.

Beloppen nedan är avrundade värden och angivna i tkr.

	2019 <i>Prognos</i>	2020 Budget
Brukningsavgifter	144 500	148 500
Periodiserad intäkt	19 700	18 600
Övriga intäkter	3 000	3 000
Summa intäkter	167 200	170 100
Driftskostnader	-103 100	-107 200
Avskrivningar	-34 900	-37 500
Räntor	-21 000	-23 500
Summa kostnader	-159 000	-168 000
Verksamhetsresultat	8 200	1 900
Resultatfond UB	19 700	21 600
Taxejustering	3%	3%

För ett normalhushåll som förbrukar 150 m³ vatten årligen ökar kostnaden med föreslagen taxejustering från 6602 kr till 6800 kr inkl moms år 2020.

Det finns osäkerhetsfaktorer kopplat till simuleringar och prognoser som denna taxejustering grundas på, så som hyres- och flyttkostnader för Teknikens hus och nytt stadshus samt oförutsedda kostnader som kan uppstå under ett år. Men för att erhålla en långsiktigt hållbar VA-ekonomi med utrymme för planerade större investeringar samt möta upp mot viss osäkerhet föreslås en taxehöjning om 3% inför 2020.

Karl Lundgren
Förvaltningschef Teknik



VA-taxa 2020

Underlag till anläggningsavgifter 2020

Beräknat utifrån en taxejustering om 3 % från och med 1 januari 2020.

Bebyggd bostadsfastighet	Kostnad 2019 inklusive moms	Kostnad 2020 inklusive moms
Servisavgift, per ändamål*	28 244 kr	29 091 kr
Fastighetsavgift	121 815 kr	125 469 kr
Tomtyteavgift	46,96 kr/m ²	48,37 kr/m ²
Lägenhetsavgift	39 635 kr	40 824 kr

*Ändamål avser: Vatten/ Spillvatten/Dagvatten

Bebyggd annan fastighet	Kostnad 2019 inklusive moms	Kostnad 2020 inklusive moms
Servisavgift, per ändamål*	28 244 kr	29 091kr
Fastighetsavgift	185 141 kr	190 695 kr
Tomtyteavgift	46,96 kr/m ²	48,37 kr/m ²
Lägenhetsavgift	--	--

*Ändamål avser: Vatten/ Spillvatten/Dagvatten



VA-taxa 2020

Underlag till bruksavgifter 2020

Beräknat utifrån en taxejustering om 3% från och med 1 januari 2020.

Fast avgift	Kostnad 2019 inklusive moms	Kostnad 2020 inklusive moms
Vatten	2 045 kr/år	2016 kr/år
Vatten, spillvatten	2 554 kr/år	2631 kr/år
Vatten, spillvatten, dagvatten*	2 554 kr/år	2631 kr/år

*Ingen fast avgift tas ut för dagvatten

Rörlig avgift	Kostnad 2019 inklusive moms	Kostnad 2020 inklusive moms
Vatten	9,00 kr	9,27 kr
Spillvatten	18,00 kr	18,54 kr
Vatten, spillvatten, dagvatten*	26,99 kr	27,80 kr

*Ingen rörlig avgift tas ut för dagvatten

Årsavgift	Kostnad 2019 inklusive moms	Kostnad 2020 inklusive moms
Avlopp obobodd fastighet	2 045 kr/år	2016 kr/år
Avlopp 1 per	2 943 kr/år	3031 kr/år
Avlopp 2 per	3 844 kr/år	3959 kr/år
Avlopp 3 per	4 742 kr/år	4884 kr/år
Avlopp 4 per	5 641 kr/år	5810 kr/år
Avlopp 5 per	6 542 kr/år	6738 kr/år
Avlopp 6 per	7 441 kr/år	7664 kr/år
Avlopp 7 per	8 258 kr/år	8506 kr/år
Avlopp 8 per	9 150 kr/år	9425 kr/år
Sommaravlopp	3 124 kr/år	3218 kr/år

Exempel på årsavgift för hushåll med vatten, spillvatten och dagvatten		
Förbrukning	Kostnad 2019 inklusive moms	Kostnad 2020 inklusive moms
150 m ³	6 602 kr	6800 kr
200 m ³	7 951 kr	8190 kr

Avgifter för övriga kostnader

Fast prislista, som avser faktiskt kostnad för VA-verksamheten och ses över var tredje år. Nästa justering genomförs 2022.

Avgifter för vattenmätare	Kostnad 2019 inklusive moms	Kostnad 2020 inklusive moms
Vinterförvaring	650	650
Byte av sönderfusen mätare	950	950
Uthyrning av ståndrörmätare för brandpost	300	300
Trasig ståndrörmätare, extra avgift	850	850
Kontroll av vattenmätare	950	950
Stängning/återkoppling pga. abonnentens försumlighet	650	650
Besöksavgift vid upprepade besök	400	400