



Förslag till höjning av VA-taxan 2017

FÖRSLAG TILL BESLUT

- att Österåkersvatten föreslår till kommunfullmäktige att besluta om höjning av anläggningstaxan med 10 % från och med 1 januari 2017
- att Österåkersvatten föreslår till kommunfullmäktige att besluta om höjning av brukningstaxan med 18 % från och med 1 januari 2017
- att Österåkersvatten föreslår till kommunfullmäktige att delegera redaktionella ändringar till Österåkersvatten.

BAKGRUND

Den allmänna VA-verksamheten ska vara självfinansierande genom avgifter vilka regleras i VA-taxan. Som VA-huvudman är Österåkersvatten skyldig att se över VA-taxan så att den speglar de utgifter som föreligger både för att bygga ut den allmänna VA-anläggningen och för att på ett säkert sätt sköta och underhålla den.

Anläggningstaxan finansierar Österåkersvattens projektportfölj, och med det menas kommunens alla utbyggnadsområden för allmänt VA. Utgifterna för projektportföljen måste över tiden gå jämt upp, dvs. att inkomster och utgifter måste ta ut varandra. Om portföljen inte går jämt upp ökar belåningen vilket skapar höga räntekostnader som påverkar bolagets resultat negativt. Detta kommer inte att kunna undvikas helt eftersom bl.a. överföringsledningarna byggs för både det nya området men också dimensioneras för kommande utbyggnadsområden.

För att inte belåningsgraden ska öka för Österåkersvatten måste det ske en löpande justering av anläggningsavgiften (§ 5-11) som är den engångsavgift som en fastighetsägare betalar för att ansluta sin fastighet till den allmänna VA-anläggningen. Anläggningsavgiften ska täcka fastighetens del av kostnaderna för utbyggnaden av reningsverk, vattenverk, pumpstationer, huvudledningar och ledningsnätet fram till tomtgräns.

Brukningstaxan (§ 12-19) finansierar drift och underhåll av befintlig VA-anläggning, nödvändiga reinvesteringar samt kapitaltjänstkostnader för framtunga och ofinansierade investeringar. Pågående projekt om att bli medlem i Käppalaförbundet för att leda Österåkers spillvatten till Käppalaverket, som ett alternativ till att bygga ut Margretelunds reningsverk, finansieras i huvudsak av brukningstaxan. Brukningsavgiften är den löpande avgift som en fastighetsägare betalar för att använda VA-anläggningen i form av tillgång till vatten och avledning av spillvatten, samt i förekommande fall hantering av dagvatten.

VA-taxans avgifter ska vara rättvist fördelade efter den nytta som en fastighet anses ha av den allmänna VA-anläggningen. Dessutom gäller självkostnadsprincipen vilken innebär att avgiften inte får vara större än vad som behövs för att täcka de nödvändiga kostnader som krävs för att ordna den allmänna VA-anläggningen.



Inte bara Roslagsvattens kommuner kämpar med ökade investeringsvolymerna och ökande VA-taxor, hela VA-Sverige står inför stora utmaningar såväl miljömässigt som kostnadsmässigt. VA-Sveriges branschorganisation Svenskt vatten skriver i kommentarer till 2016 års taxestatistik att:
Allt större investeringar krävs för att upprätthålla befintliga anläggningars status, möta nya krav och anpassa för klimatförändringarna. När avskrivna tillgångar ersätts med lånefinansierade blir den procentuella ökningen i kostnad märkbar och räntekänsligheten ökar. Sammantaget kommer dessa faktorer leda till markant ökande kostnader och ökande taxor framöver.

ÄRENDET

Den allmänna VA-verksamheten ska vara självfinansierande genom avgifter vilka regleras i VA-taxan. Som VA-huvudman är Österåkersvatten skyldig att se över VA-taxan så att den speglar de utgifter som föreligger både för att bygga ut den allmänna VA-anläggningen enligt VA-planen och för att på ett säkert sätt sköta och underhålla den.

För att bättre uppnå detta föreslås VA-taxans båda delar (anläggningsavgift och brukningsavgift) justeras enligt följande. Som underlag för förslaget presenteras här beräknat resultat för de större projekt som kommer att generera utgifter och inkomster under 2017-2020.

Förslag till höjning av brukningsavgiften

Österåker reningsverkskapacitet närmar sig sitt tak och för att möta behoven pågår en process att bli medlemmar i Käppalaförbundet för att kunna leda spillvatten från Margretelunds reningsverk till Käppalaverket, som ett alternativ till att bygga ut Margretelunds reningsverk. Byggandet av denna anläggning räknas som en reinvestering som finansieras av brukningstaxan. Detta är en investering utan intäkter där en finansiering behöver lösas i samråd med Käppala och Vaxholms kommun som också är parter i projektet. Tillståndsansökan för anslutning till Käppala planeras lämnas in under 2016 och förhoppningen är att vi ska erhålla ett beslut under 2018 om att få fortsätta processen. Under 2017 och 2018 är avsikten att projekteringen ska påbörjas, men beslut krävs för detta eftersom alla utgifter som läggs ner innan tillståndsbeslutet innebär ett ekonomiskt risktagande. Margretelunds reningsverk kommer att från 2017 skrivas av i förhöjd takt så att anläggningen är helt avskriven när Österåker ansluts till Käppala. Den ökade avskrivningstakten betyder 5,5 mkr högre avskrivningskostnad per år.

En höjning av brukningstaxan med 18 % från 2017 krävs för att täcka ökade avskrivningskostnader för Margretelund och ökande kostnader för drift och underhåll för en allt större anläggning samt för kapitalkostnader för framtunga och/eller ofinansierade investeringar. De ökade avskrivningarna står för nästan hälften av taxeökningen 2017.

I bilaga 2 presenteras nuvarande brukningsavgift och föreslagen förändring för olika typer av fastigheter.

Förslag till höjning av anläggningstaxan

Österåkers kommun har ett stort behov av att bygga ut den allmänna VA-anläggningen för att möta samhällsutvecklingen. Den allmänna VA-verksamheten är självfinansierande genom avgifter vilka regleras i VA-taxan. På grund av stora investeringskostnader för utbyggnad av den allmänna VA-anläggningen i Österåkers kommun behöver VA-taxan höjas för att inkomsterna bättre ska motsvara de faktiska investeringsutgifterna.

Österåkersvatten föreslår en höjning av anläggningstaxan med 10 % för 2017 för att åstadkomma en ekonomi i balans för de projekt som beräknas byggas och anslutas under de närmaste åren



Roslagsvatten

I bilaga 1 presenteras nuvarande anläggningsavgift och föreslagen förändring för olika typer av fastigheter.

SLUTSATS

För att Österåkersvatten ska klara kommuninvånarnas växande behov av VA-tjänster kommande år behöver VA-taxan justeras för att bättre täcka kostnaden för VA-verksamheten.

En höjning av brukningstaxan med 18 % från 2017 krävs för att täcka ökade avskrivningskostnader och ökande kostnader för drift och underhåll för en allt större anläggning samt för kapitalkostnader för framtunga och/eller ofinansierade investeringar.

En höjning av anläggningstaxan med 10 % för 2017 krävs för att åstadkomma en ekonomi i balans för de projekt som beräknas byggas och anslutas under de närmaste åren

För att de föreslagna ändringarna ska täcka utbyggnadskostnader och underhållskostnader i pågående och kommande projekt krävs det att ändringen genomförs från och med 1 januari 2017.

Mikael Algvere

VD i Roslagsvatten AB och Österåkersvatten AB

BILAGOR

Bilaga 1: Förslag på förändrad anläggningsavgift

Bilaga 2: Förslag på förändrad brukningsavgift

Bilaga 3: Förslag till ny VA-taxa, utsnitt



Bilaga 1 – förslag på förändrad anläggningsavgift

I nedanstående tabeller presenteras nuvarande avgift och föreslagen förändring för en fastighet som ansluter dricksvatten, spillvatten och dagvatten. För en fastighet med ett enbostadshus varierar avgiften beroende på hur stor tomtyta fastigheten har. Det finns en begränsningsregel för fastigheter bebyggda med 1-2 bostadsenheter som innebär att avgiften inte ökar med stigande tomtyta över 3000 m³.

Förslaget till höjning av anläggningsavgiften innebär följande höjning av avgiften för en fastighet bebyggd med ett **enbostadshus** inkl. moms:

Tabell: En fastighet med en bostad som ansluter vatten, spill- och dagvatten

Fastighetsstorlek	Nuvarande taxa [kr]	Förslag 2017 [kr]	Föreslagen höjning
800 m ²	216 000	237 400	9,9 %
1200 m ²	235 200	258 600	9,9 %
2000 m ²	273 600	301 000	10,0 %
3000 m ²	321 600	354 000	10,1 %
4000 m ²	321 600	354 000	10,1 %

Många fastigheter i omvandlingsområden har bara behov av vatten och spillvatten då de klarar omhändertagandet av dagvatten lokalt. Fastigheter bebyggda med enbostadshus som ansluter enbart vatten och spill får följande höjning inkl. moms:

Tabell: En fastighet med en bostad som ansluter vatten och spillvatten

Fastighetsstorlek	Nuvarande taxa [kr]	Förslag 2017 [kr]	Föreslagen höjning
800 m ²	176 880	194 395	9,9 %
1200 m ²	192 240	211 355	9,9 %
2000 m ²	222 960	245 275	10,0 %
3000 m ²	261 360	287 675	10,1 %
4000 m ²	261 360	287 675	10,1 %



För **flerbostadshus** t ex hyreshus och bostadsrättsfastigheter innebär höjningen för fastigheter som ansluter alla nyttigheter (vatten, spill och dagvatten) följande inkl. moms:

Tabell: En fastighet med flerbostadshus som ansluter vatten, spill och dagvatten

Antal lägenheter, Fastighetsstorlek	Nuvarande taxa [kr]	Förslag 2017 [kr]	Föreslagen höjning
15 lägenheter, 800 m ²	820 800	902 400	9,9 %
20 lägenheter, 2000 m ²	1 094 400	1 203 500	10,0 %
15 lägenheter, 5000 m ²	1 022 400	1 125 000	10,0 %

Av ovanstående tabeller framgår att avgifterna höjs procentuellt något mer för fastigheter med större tomter vilket bättre speglar kostnaden för utbyggnad.



Bilaga 2 – förslag på förändrad brukningsavgift

I nedanstående tabeller presenteras nuvarande avgift och föreslagen förändring för en fastighet som är ansluten till dricksvatten, spillvatten och dagvatten respektive endast dricksvatten och spillvatten.

Förslaget till höjning av brukningsavgiften innebär följande höjning för **enbostadshus** inkl. moms:

Tabell: Månadskostnad för en fastighet med en bostad som är ansluten till vatten, spill och eventuellt dagvatten

Fastighet	2016: månadskostnad [kr]	Förslag 2017: månadskostnad [kr]	Ändring
Typhus A*	659,50	778,25	18,0%
Typhus A* utan dagvatten	614	724,80	18,0 %

* Typhus A är en fastighet med tomtytan 800 m², en vattenförbrukning om 150 m³/år och en vattenmätare Qn 2,5 m³/h och används bland annat i jämförelsesyfte.

För **flerbostadshus** t ex hyreshus och bostadsrättsfastigheter, innebär höjningen följande inkl. moms:

Tabell: Månadskostnad för en lägenhet i ett flerbostadshus som är ansluten till vatten, spill och eventuellt dagvatten

Fastighet	2016: månadskostnad per lägenhet [kr]	Förslag 2017: månadskostnad per lägenhet [kr]	Ändring
Typhus B**	451,63	532,89	18,0 %
Typhus B utan dagvatten	446,83	527,24	18,0 %

** Typhus B är ett flerbostadshus med 15 lägenheter, 800 m² tomtyta och en vattenförbrukning om 2000 m³/år. Har två stycken parallellkopplade vattenmätare Qn 2,5 m³/h.



Roslagsvatten

Bilaga 3 – förslag på ny VA-taxa att gälla från 1 jan 2017

UTSNITT UR

VA-TAXA FÖR ÖSTERÅKERSVATTEN AB:S ALLMÄNNA VATTEN- OCH AVLOPPSANLÄGGNINGAR I ÖSTERÅKERS KOMMUN

Roslagsvatten

Adress: Box 437, 184 26 Åkersberga | Besöksadress: Sågvägen 2

Telefon vxl: 08-540 835 00

Maria.Grauers@roslagsvatten.se | roslagsvatten.se



Roslagsvatten

ROSLAGSVATTEN AB genom ÖSTERÅKERSVATTEN AB TAXA

för Österåkers kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning

Antagen av kommunfullmäktige i Österåkers kommun vid sammanträde den 2016-XX-XX.
Förvaltningen av va-anläggningen handhas av Österåkersvatten AB nedan kallad va-verket.

ANLÄGGNINGSAVGIFTER (§ 5-11)

I de angivna avgifterna ingår lagstadgad mervärdeskatt.

§ 5

5.1 För *fastighet* skall erläggas anläggningsavgift.

Avgift utgår per fastighet med:

- | | | |
|---|---------------------------|------------------|
| a) en avgift avseende framdragnings- och
varje uppsättning servisleddningar till
förbindelsepunkter för V, S och Df | om (81 600 kr) | 89 500 kr |
| b) en avgift avseende del i kostnad för huvudanläggningar | om (52 800 kr) | 58 000 kr |
| c) en avgift per m ² tomtyta | om (48 kr) | 53 kr |
| d) en avgift per lägenhet | om (43 200 kr) | 47 500 kr |

Roslagsvatten

Adress: Box 437, 184 26 Åkersberga | Besöksadress: Sågvägen 2
Telefon vxl: 08-540 835 00
Maria.Grauers@roslagsvatten.se | roslagsvatten.se



BRUKNINGSAVGIFTER (§ 12-19)

I de angivna avgifterna ingår lagstadgad mervärdeskatt.

§ 12

12.1 För bebyggd fastighet skall erläggas bruksavgift.

Avgift utgår per fastighet med (q_n =vattenmätarens nominella flöde):

a)	en fast avgift per år och mätare (grundavgift)		
.1	q_n 2,5 m ³ /h i 1- och 2-bostadshus	(2 660 kr)	3 140 kr
.2	q_n 2,5 m ³ /h i övriga fastigheter	(8 815 kr)	10 402 kr
.3	q_n 6 m ³ /h	(24 390 kr)	28 780 kr
.4	q_n 10 m ³ /h	(54 340 kr)	64 121 kr
.5	q_n 15 m ³ /h	(84 525 kr)	99 740 kr
.6	q_n 40 m ³ /h	(198 030 kr)	233 675 kr
.7	q_n 60 m ³ /h	(321 195 kr)	379 010 kr
b)	en avgift per m ³ levererat vatten	(31:40 kr)	37:05 kr
c)	en fast avgift per m ² tomtyta inom varje intervall och år (dagvattenavgift)		
.1	1- och 2-bostadshus, fast schablon	(543:50 kr)	641,35 kr
.2	0- 10 000 m ²	(1,08 kr/m³)	1,27 kr/m³
.3	10 000- 50 000 m ²	(0:72 kr/m³)	0,85 kr/m³
.4	50 000 m ² -	(0:30 kr/m³)	0,35 kr/m³