



§ 24

Dnr KS/2024:38

Förslag till höjning av VA-taxan för brukningsavgifter

Ärendebeskrivning

Den allmänna VA-verksamheten ska enligt lag (2006:412) om allmänna vattentjänster (vattentjänstlagen) vara självfinansierande genom avgifter vilka regleras i VA-taxan. De avgifter som får tas ut av VA-kollektivet (fastighetsägarna som är anslutna till den allmänna anläggningen) är endast avgifter som täcker nödvändiga kostnader för de levererade tjänsterna. Över- och underskott inom VA-verksamheten ska justeras efter tre år.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelsens protokoll § 29, 2024-02-26.

Teknik- och fritidsnämndens protokoll § 135, 2023-12-20.

Teknik- och fritidsförvaltningens tjänsteyttrande, 2023-11-21

Beräkning ny VA-taxa Säffle kommun

Förslag till beslut på sammanträdet

Jenny Evestam (C): Kommunfullmäktige beslutar enligt kommunstyrelsens förslag.

Beslut

Kommunfullmäktige beslutar att anta höjningen av VA-taxa för brukningsavgifter, enligt bilaga *Beräkning ny taxa VA Säffle kommun*, att gälla från och med 1 april 2024.

Ordf sign

Just. sign

Utdragsbestyrkande



§ 135

Dnr TFNSÅ/2023:376

Taxa VA Säffle 2024

Ärendebeskrivning

Den allmänna VA-verksamheten ska enligt lag (2006:412) om allmänna vattentjänster (vattentjänstlagen) vara självfinansierande genom avgifter vilka regleras i VA-taxan. De avgifter som får tas ut av VA-kollektivet (fastighetsägarna som är anslutna till den allmänna anläggningen) är endast avgifter som täcker nödvändiga kostnader för de levererade tjänsterna. Över- och underskott inom VA-verksamheten ska justeras efter tre år.

Beslutsunderlag

Teknik- och fritidsförvaltningens tjänsteyttrande, 2023-11-21

Beräkning ny VA-taxa Säffle kommun

Arbetsutskottets protokoll § 87, 2023-12-05

Förslag till beslut på sammanträdet

Ove Kaye (SD): Teknik- och fritidsnämnden beslutar i enlighet med arbetsutskottets förslag.

Beslut

Teknik- och fritidsnämnden föreslår följande:

Kommunfullmäktige i Säffle bifaller föreslagen höjning av VA-taxa för bruksavgifter, enligt bilaga 1, att gälla från och med 2024-04-01.

Beslutet skickas till:

Kommunfullmäktige i Säffle kommun

Beräkning ny taxa brukningsavgifter VA Säffle

Budgeterad intäkt 2023	27 410	2 284
Prognos resultat 2023	-1 850	-154
Ökad kostnader	-3 200	-267
<u>=> Intäkt för ekonomi i balans</u>	32 460	2 705
=> Procentuell ökning	18% På helår	18%

Fordran 2022	-1 964
Prognos resultat 2023	-1 850
<u>=> Fordran 2022</u>	-3 814

		Procentuell ökning from 1 april	
Fordran att justera på två år	3 814		424
=> justering per år	1271		141
=> Intäkt för att justera fordran	33 731		2 846
Procentuell ökning fr taxa 2024	23% på helår	25%	Intäkt 8 månader

Ökning i tkr 6321 på helår

VA Säffle	2023	2024
Intäkter	- 32 109	- 29 285
Personal (3%)	8 480	9 620
Övrigt (5%)	12 393	13 013
Avskrivningar	5 342	5 005
Ränta 1,5%	2 443	2 137
Lokalhyror 2,5%	90	92
Ökad elprishöjning 0,6 kr	3 361	4 369
Prognos 2023	1 850	
Besparing/effektivisering	1 850	4 951
Återställning tidigare årsresultat delat 3 år		1 271
Kostnadstäckning ny taxa		6 222



Teknik- och fritidsförvaltningen
Emil Martinsson, 0533-68 10 40
emil.martinsson@saffle.se

Datum
2023-11-21

Dnr
2023:376

Förslag till ökning av VA-taxans brukningsavgifter Säffle

Sammanfattning

Den allmänna VA-verksamheten ska enligt lag (2006:412) om allmänna vattentjänster (vattentjänstlagen) vara självfinansierande genom avgifter vilka regleras i VA-taxan. De avgifter som får tas ut av VA-kollektivet (fastighetsägarna som är anslutna till den allmänna anläggningen) är endast avgifter som täcker nödvändiga kostnader för de levererade tjänsterna. Över- och underskott inom VA-verksamheten ska justeras efter tre år.

VA-verksamheten i Säffle har de senaste åren redovisat ökande kostnader. Aktuella kostnadsökningar beror i huvudsak på en uppväxling inom verksamheten i syfte att kontra ett växande underhållsbehov på kommunens VA-infrastruktur samt kraftiga prishöjningar på verksamhetskritiska material (och resulterande motsvarande utfall även pga. ökade kapitalkostnader på fördyrade investeringsprojekt), kemikalier, el, fordonsbränsle samt ökade personalkostnader.

För att avgifterna ska kunna täcka ökade kostnader för fullgod drift och förvaltning av kommunens allmänna VA-anläggningar föreslås en taxeökning för brukningstaxan enligt 30 § lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster med 25 % från och med 1 april 2024.

Bakgrund

Den allmänna VA-verksamheten ska enligt lag (2006:412) om allmänna vattentjänster (vattentjänstlagen) vara självfinansierande genom avgifter vilka regleras i VA-taxan. Enligt 30 § lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster får huvudmannen för en sådan anläggning inte ta ut mer avgifter av brukarna än vad som behövs för att täcka nödvändiga kostnader för anläggningen. Som VA-huvudman är Säffle kommun skyldig att se över VA-taxan så att den speglar de kostnader som föreligger både för att bygga ut och på ett säkert sätt driva och underhålla den allmänna VA-anläggningen.

VA-verksamheten i Säffle redovisade 2022 ett resultat på -1 540 tkr. Aktuellt resultat innebar att 2022 års fordran på kollektivet (negativt eget kapital) uppgick till 1 964 tkr. Prognosen för 2023 års resultat är -1 850 tkr vilket ökar det negativa egna kapitalet ytterligare till 3 814 tkr. Medlen ska återföras de närmaste tre åren. För underskott kan reglering ske genom taxeökning eller ett skattebidrag.

Kommunens VA-infrastruktur har ett växande underhållsbehov som i kombination med redan upplevda och kommande prishöjningar på verksamhetskritiska rörliga kostnader för material (och resulterande motsvarande utfall även pga. ökade kapitalkostnader på fördrade investeringsprojekt), kemikalier, el och fordonsbränsle medför behov av förstärkning av VA-verksamhetens driftbudget. Kostnadsökningarna som ligger till grund för aktuellt behov av taxehöjning beror också på ökade personalkostnader. Orsaken till de ökade personalkostnaderna är en pågående organisatorisk förstärkning på enheten. Behovet av denna förstärkning grundar sig i huvudsak på det kraftigt ökande underhålls- och investeringsbehovet som föreligger i verksamhetens anläggningar och innefattar eller har innefattat nyanställningar av både drifttekniker och ingenjörsfunktioner. Den beror också på kritiska behov att förstärka enhetens numerär så att oavbruten tillgång till nödvändig kompetens kan säkerställas inför kommande pensionsavgångar. Inte minst till enhetens två beredskapsgrupper.

Va-taxan föreslås givet ovan att ökas med 25 % från och med 1 april 2024.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av förvaltningen.

Beslutsunderlag

Tjänsteyttrande 2023-11-21

Beräkning ny VA-taxa Säffle kommun

Förvaltningens ståndpunkt

Förvaltningen föreslår en ökning av VA-taxans bruksavgifter med 25 % från och med 1 april 2024 för att uppfylla lagkravet om täckning av de nödvändiga kostnaderna för VA-anläggningen.

Konsekvenser

För en normalvilla ”typhus A” med förbrukning 150 kbm innebär taxejusteringen att årskostnaden ökar från 7 026 kr till 8 783 kr, vilket innebär en ökning för kund med 146 kr/månad. Priset för en liter vatten uppgår efter höjning till 5,9 öre.

Övriga riktlinjer, policier och planer

Den allmänna VA-verksamheten ska enligt lag (2006:412) om allmänna vattentjänster (vattentjänstlagen) vara självfinansierande genom avgifter vilka regleras i VA-taxan. När VA-avgifterna över- eller understiger kostnaderna ska dessa särredovisas som antingen en fordran eller skuld i balansräkningen. Medlen ska återföras/kompenseras efter tre år enligt gällande redovisningsregler.

Förvaltningens förslag till beslut

Teknik- och fritidsnämndens förslag till beslut:

Kommunfullmäktige i Säffle bifaller föreslagen höjning av VA-taxa för brukningsavgifter, enligt bilaga 1, att gälla från och med 2024-04-01.

Helen Halvardsson
Förvaltningschef

Emil Martinsson
VA-chef

Beslutet ska skickas till
Kommunfullmäktige i Säffle kommun

Svenskt Vattens statistik över VA-taxor 2023

Brukningsavgifter för en normalvilla, Typhus A

Hela riket

Vid presentationer och publiceringar - ange alltid Källa: Svenskt Vatten.

Statistiken är inlämnad av respektive VA-organisation.

Vid frågor om VA-taxor för viss kommun - vänd Er lämpligen direkt till aktuell VA-organisation.

Med reservation för eventuella felaktigheter.

Definition: En normalvilla "Typhus A" omfattar ett friliggande källarlöst enbostadshus

omfattande 5 rok, badrum med WC, tvättstuga, ett extra toaletterum samt garage.

Våningsyta 150 m² inkl garage 15 m², tomtyta 800 m², vattenförbrukning 150 m³/år

Fastigheten är ansluten till vatten, spill- och dagvatten. Avgifterna redovisas inklusive moms.

Brukningsavgift

Ba10 i VASS
Årskostnad

En normalvilla "Typhus A"
Månadskostnad Literkostnad

125%

Ranking	Län	Namn	Folkmängd	kr/år	kr/månad	öre/liter	Ökning kr/år	NY kr/månad	Ökning öre/liter	Ny plats i ranking 25%
1	Västra Götalands län	Tjörn	16 275	16 872	1 406	11,2				
3	Västra Götalands län	Lilla Edet	14 428	14 334	1 194	9,6				
10	Västra Götalands län	Färgelanda	6 512	13 434	1 120	9,0				
12	Västra Götalands län	Tanum	13 013	13 156	1 096	8,8				
14	Västra Götalands län	Bollebygd	9 703	13 074	1 089	8,7				
19	Västra Götalands län	Svenljunga	10 816	12 470	1 039	8,3				
22	Värmlands län	Torsby	11 411	12 228	1 019	8,2				
27	Västra Götalands län	Strömstad	13 290	12 088	1 007	8,1				
31	Västra Götalands län	Orust	15 415	11 980	998	8,0				
33	Västra Götalands län	Lysekil	14 170	11 949	996	8,0				
34	Västra Götalands län	Sotenäs	9 160	11 936	995	8,0				
35	Västra Götalands län	Kungälv	49 068	11 894	991	7,9				
36	Västra Götalands län	Ale	32 394	11 894	991	7,9				
41	Västra Götalands län	Öckerö	12 800	11 724	977	7,8				
43	Västra Götalands län	Munkedal	10 578	11 685	974	7,8				
53	Västra Götalands län	Tranemo	11 940	11 182	932	7,5				
54	Västra Götalands län	Mark	35 329	11 155	930	7,4				
67	Västra Götalands län	Uddevalle	57 282	10 876	906	7,3				
70	Västra Götalands län	Ulricehamn	25 108	10 800	900	7,2				
73	Västra Götalands län	Bengtsfors	9 255	10 722	894	7,1				
79	Västra Götalands län	Mellerud	9 263	10 646	887	7,1				
81	Västra Götalands län	Dals-Ed	4 650	10 586	882	7,1				
82	Värmlands län	Eda	8 535	10 484	874	7,0				
91	Västra Götalands län	Herrljunga	9 517	10 179	848	6,8				
93	Värmlands län	Hammarö	16 820	10 160	847	6,8				
94	Västra Götalands län	Töreboda	9 186	10 117	843	6,7				
97	Västra Götalands län	Alingsås	42 199	10 039	837	6,7				
105	Västra Götalands län	Gullspång	5 194	9 829	819	6,6				
107	Värmlands län	Storfors	3 882	9 740	812	6,5				
110	Värmlands län	Forshaga	11 578	9 703	809	6,5				
112	Västra Götalands län	Härryda	39 762	9 581	798	6,4				
114	Västra Götalands län	Borås	114 445	9 542	795	6,4				
116	Värmlands län	Kil	12 115	9 529	794	6,4				
117	Värmlands län	Sunne	13 418	9 508	792	6,3				
118	Värmlands län	Årjäng	9 914	9 445	787	6,3				
120	Värmlands län	Munkfors	3 701	9 435	786	6,3				
131	Västra Götalands län	Trollhättan	59 274	9 334	778	6,2				
135	Västra Götalands län	Mariestad	24 768	9 298	775	6,2				
140	Västra Götalands län	Lerum	43 536	9 261	772	6,2				
144	Värmlands län	Filipstad	10 315	9 180	765	6,1				
146	Värmlands län	Grums	9 105	9 128	761	6,1				
157	Västra Götalands län	Stenungsund	27 870	8 875	740	5,9				
165	Västra Götalands län	Falköping	33 252	8 765	730	5,8				
176	Värmlands län	Karlstad	96 466	8 446	704	5,6				
181	Västra Götalands län	Värgårda	12 268	8 350	696	5,6				
183	Västra Götalands län	Grästorps	5 646	8 314	693	5,5				
185	Västra Götalands län	Göteborg	596 841	8 275	690	5,5				
189	Västra Götalands län	Essunga	5 717	8 247	687	5,5				
194	Värmlands län	Arvika	25 832	8 159	680	5,4				
195	Västra Götalands län	Vara	16 163	8 157	680	5,4				
200	Västra Götalands län	Partille	39 852	8 025	669	5,4				
203	Värmlands län	Kristinehamn	24 053	7 958	663	5,3				
206	Värmlands län	Hagfors	11 589	7 913	659	5,3				
215	Västra Götalands län	Skövde	57 463	7 796	650	5,2				
218	Västra Götalands län	Hjo	9 243	7 775	648	5,2				
226	Västra Götalands län	Skara	18 755	7 587	632	5,1				
238	Västra Götalands län	Ämål	12 216	7 233	603	4,8	9041	753	6,0	156
242	Västra Götalands län	Karlsborg	7 057	7 088	591	4,7				
248	Västra Götalands län	Vänersborg	39 904	6 858	572	4,6				
256	Västra Götalands län	Mölnådal	70 109	6 580	548	4,4				
261	Västra Götalands län	Lidköping	40 457	6 380	532	4,3				
269	Västra Götalands län	Götene	13 275	6 171	514	4,1				
271	Värmlands län	Säffle	15 242	6 110	509	4,1	7638	636	5,1	227
276	Västra Götalands län	Tidaholm	12 839	5 874	490	3,9				
286	Västra Götalands län	Tibro	11 399	4 988	416	3,3				