

Bilaga 1. Underlag för höjning av VA-taxans brukningsavgift år 2020 till 2022, Gävle kommun

Ansvar och avgifter

Kommunalt vatten och avlopp finansieras via avgifter. Avgifterna fördelas på anslutningsavgifter (engångsavgift som betalas när fastigheten ansluts till den allmänna VA-försörjningen) samt brukningsavgifter (periodisk avgift som betalas löpande för nyttjande av den allmänna VA-anläggningen).

Avgifterna följer kommunal lokaliserings-, självkostnads- och likställighetsprincip. Det innebär bland annat att alla som har en fastighet inom verksamhetsområdet för VA betalar avgift, att kunderna inom en kommun bär sina egna kostnader och att avgifterna inte får täcka annat än för VA-kollektivet nödvändiga kostnader.

Genomlysning

En genomlysning av verksamheten på kort och lång sikt har utförts både för att minimera den totala höjningen men också för att hitta en långsiktig stabilitet i taxans nivå.

Under 2018 fattades beslut om att investera i en vattenförsörjningsanläggning vid Mon Älvkarleby kommun som en del i samverkan om dricksvattenförsörjning för Älvkarleby och Gävle kommuner. Investeringsbeslut har ännu inte fattats om nytt reningsverk för Gävle. Då båda dessa är de enskilt största investeringarna vilka kommer att påverka Gävle Vatten AB:s ekonomi har de lyfts in i beräkningsunderlaget för VA-taxan, brukningsavgift. Kapitalkostnaderna nära fördubblas mellan 2019 och 2025.

Exploateringarna innebär även de ökade kapitalkostnader men i mycket mindre omfattning och de genererar även intäkter från nya kunder. Hänsyn har tagits till ökade intäkter från anläggningsavgifter och brukningsavgifter i beräkningsunderlaget för VA-taxans brukningsavgift.

Bedömningen är att det inte är möjligt att sänka verksamhetskostnaderna och samtidigt säkerställa produktion och leverans av ett hälsosamt och rent dricksvatten till kunder och verksamheter samt att avleda och rena avloppsvatten (spill- och dagvatten) för att skydda hälsa och miljön.

Förslag och alternativ

Förslaget är en stegvis höjning under åren 2020-2022. Höjningen gör att intäkterna möter dagens kostnader samt att en nivå nås där taxan kan ligga mer stabil för att möta ökande kapitalkostnader. Bedömningen är att det finns ett visst utrymme att avsätta medel för planerade investeringar i enlighet med lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster (LAV).

Bedömningen är att årliga höjningar med 2-5 % krävs under 2023-2025. Faktorer som ränta, nya regelverk och tillväxtens utveckling kommer att påverka taxeutvecklingen.

Alternativ till höjning av VA-taxans brukningsavgift är alternativ finansiering av investeringar eller att tillföra skattemedel för att täcka VA-verksamhetens kostnader.

Exempelberäkningar för olika kundkategorier av föreslagna taxehöjningar

Kundkategorier

Typhus A - Villa med tomt om 800 kvm, två vuxna och två barn, årsförbrukning 150 kbm

Typhus B - Flerbostadshus med 15 lägenheter och en årsförbrukning om 2 000 kbm/år

Normalkund småhus – Har i Gävle en årsförbrukning på 115 kbm.

Normalkund Övrig – Har en mätare Qn 2,5 och en årsförbrukning på 300 kbm.

2020 innebär en höjning med ca 19 %

För typhus A ökar

- årskostnaden med 838 kr/år inkl moms.
- månadskostnaden med 70 kr inkl moms.

För typhus B ökar

- årskostnaden med 6 556 kr/år exkl moms, 8 195 kr/år inkl moms.
- månadskostnaden per lägenhet med 46 kr inkl moms.

För normalkund småhus ökar

- årskostnaden med 624 kr/år exkl. moms, 781 kr/år inkl moms.
- månadskostnaden med 65 kr inkl moms.

För normalkund övrig ökar

- årskostnaden med 1 814 kr/år exkl moms, 2 267 kr/år inkl moms.
- månadskostnaden med 189 kr inkl moms.

2021 innebär en höjning med ca 15 %

För typhus A ökar

- årskostnaden med 784 kr/år inkl moms.
- månadskostnaden med 65 kr inkl moms.

För typhus B ökar

- årskostnaden med 6 318 kr/år exkl moms, 7 897 kr/år inkl moms.
- månadskostnaden per lägenhet med 44 kr inkl moms.

För normalkund småhus ökar

- årskostnaden med 577 kr/år exkl. moms, 721 kr/år inkl moms.
- månadskostnaden med 60 kr inkl moms.

För normalkund övrig ökar

- årskostnaden med 1 665 kr/år exkl moms, 2 081 kr/år inkl moms.
- månadskostnaden med 173 kr inkl moms.

2022 innebär en höjning med ca 15 %

För typhus A ökar

- årskostnaden med 873 kr/år inkl moms.
- månadskostnaden med 73 kr inkl moms.

För typhus B ökar

- årskostnaden med 6 794 kr/år exkl moms, 8 492 kr/år inkl moms.
- månadskostnaden per lägenhet med 47 kr inkl moms.

För normalkund småhus ökar

- årskostnaden med 652 kr/år exkl. moms, 816 kr/år inkl moms.
- månadskostnaden med 68 kr inkl moms.

För normalkund övrig ökar

- årskostnaden med 1 900 kr/år exkl moms, 2 375 kr/år inkl moms.
- månadskostnaden med 198 kr inkl moms.