

Tyresö kommun
Tekniska kontoret
Bertil Eriksson, enhetschef VA- o renhållning
08-5782 95 39

TJÄNSTESKRIVELSE

Datum

1 (3)

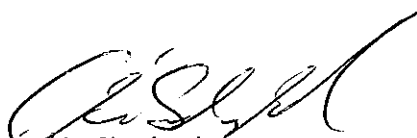
Kommunstyrelsen

Revidering av VA-taxa.

Förslag till beslut

Tekniska kontoret förordar att kommunstyrelsen föreslår för kommunfullmäktige att förslaget till reviderad taxa för vatten- och avlopp fastställs samt att taxan träder i kraft 1 juli 2009.

Tekniska kontoret



Åke Skoglund
Teknisk chef



Bertil Eriksson
Enhetschef VA- och renhållning

Sammanfattning

Kommande utbyggnader av VA-verksamhetsområdet, med tyngdpunkt på Östra Tyresö och Tyresö Strand kommer att innebära stora påfrestningar på VA-ekonomin både på kort och längre sikt. Driftskostnaderna av VA har ökat kraftigt på senare år till följd av allmänna prisökningar och genom att kapitaltjänstkostnader för slutförda detaljplaneetapper ökat mer än väntat som följd av ökade produktionskostnader i dessa exploateringsområden.

Dessutom har den hastigt påkomna lågkonjunkturen under senare delen av 2008 nu börjat verka i form av en uppbromsning i nybyggandet vilket direkt påverkar VA-verksamheten negativt genom minskade intäkter i form av anslutningsavgifter.

För att balansera för ökande driftkostnader samt möta en fortsatt lågkonjunktur med minskade intäkter både 2009 och 2010 krävs att brukningsavgifter enligt nu gällande taxa justeras.

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige fastställde den 14 juni 2007, § 52, taxa för anläggnings- och brukningsavgifter. Brukningsavgifterna har därefter reviderats med tillämpligt konsumentprisindex genom beslut i kommunstyrelsen 25 november 2008, § 161. Denna sistnämnda avgiftsökning uppgick till 5,3%.

Prognos för innevarande verksamhetsår antyder att intäktsnivåerna för anslutningsavgifter i VA-verksamheten inte uppnår budgeterade 4,5 Mkr. En nulägesbedömning pekar snarare på att dessa intäkter kan komma att minska till 2,0 Mkr på årsbasis.

I budget för 2009 förutsattes VA-verksamhetens årsresultat nå ett underskott med ca 1,1 Mkr, men hitillsvarande periodutfall och påföljande prognoser antyder ett samlat negativt årsresultat om ca 4,8 Mkr.

Avgiftsnivåerna i nuvarande VA-taxa har således blivit otillräckliga för att täcka uppkomna kostnader. Behovet av intäkts tillskott för att möta dessa ökade kostnader innebär en höjning av renvattenpriset med 20 % för att balansera ökade kapitaltjänstkostnader och förväntat intäktsbortfall.

Kostnadstäckning och behov för ekonomisk balans

Tekniska kontoret har utrett möjligheterna att genom alternativa avgiftskonstruktioner nå full kostnadstäckning dels för resultatåret 2009 samt för 2010 och 2011.

För nå ett balanserat resultat år 2009 krävs en höjning med ca 22 % av brukningsavgifterna. Samtidigt medför detta att motsvarande intäkter medför större överskott för påföljande år. Tekniska kontorets bedömning är därför att höjningen av brukningsavgifterna begränsas till 20 % och att denna nivå kan bibehållas, i vart fall även år 2010 och 2011 såvida inget oförutsett händer. En ökning av brukningsavgifterna fr.o.m. 1 juli 2009 skulle samtidigt innebära att resultatet för 2010 och 2011 ger ett överskott motsvarande 3,5 respektive 2,5 Mkr vilket på sikt och i enlighet med gällande VA-lagstiftning, måste återregleras till VA-kollektivet inom 3 år.

En höjning av brukningsavgifterna innebär samtidigt en ökad trygghet och soliditet inför de påfrestningar som nu kan förväntas inom samhällsekonomin, men också som följd av en fortsatt utveckling av kommunens omvandlingsområden.

Nya brukningsavgifter

Förslaget att öka brukningsavgifterna med 20 % innebär att nuvarande renvattenpris ökar från 15,95 till 19,14 kr per m³.

Årskostnad för VA för ett s.k. typhus A (villa) uppgår i nuläget (2009) i Tyresö till 3 702 kr och för typhus B (flerbostadhus med 15 lägenheter) till 41 876 kr vilka bägge utgör medianvärdet i Stockholms län. Den föreslagna avgiftshöjningen medför en ny årskostnad motsvarande 4 443 kr typhus A (villa) och för typhus B till 50 251 kr vilket fortfarande innebär att Tyresös brukningsavgifter i bägge fallen knappt uppnår en nivå i övre tredjedelen bland alla kommuner i länet.

- Bilagor;**
1. Prognosunderlag
 2. Beräkningsunderlag, alternativ uppräknig
 3. Typhus A och b, AB-län



Taxa för Tyresö kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning

Antas av kommunfullmäktige 2009-06-11 att gälla från 2009-07-01.

Förvaltningen av VA-anläggningen handhas under kommunstyrelsen av tekniska kontoret, nedan kallad VA-verket.

Avgiftsskyldighet

§ 1

För att täcka kostnader för Tyresö kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning ska ägare av fastighet inom anläggningens verksamhetsområde betala avgifter enligt denna taxa.

Avgiftsskyldig är alternativt den som enligt 2 och 5 §§ lagen om allmänna vattentjänster, LAV 07, (2006:412) jämföras med fastighetsägare. Avgiftsskyldig för ändamålet Dg är även den som ansvarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls, om förutsättningarna i 27 § i LAV 07 är uppfyllda.

Olika avgiftstyper

§ 2

Avgifterna utgörs av anläggningsavgifter (engångsavgifter) och brukningsavgifter (periodiska avgifter).

Vid avgiftsberäkningar tillämpas avrundningsreglerna i Svensk Standard SS 01 41 41.

Fastighetstyper som taxan avser

§ 3

Fastigheterna indelas i bostadsfastighet, annan fastighet och obebyggd fastighet.

BOSTADSFÄSTIGHET är fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas för bostadsändamål. Med bostadsfastighet jämföras fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas för vissa andra ändamål såsom:

Kontor	Förvaltning	Butiker
Hotell	Sjukvård	Småindustri
Restauranger	Utbildning	Hantverk
Utställningslokaler	Idrott	

ANNAN FÄSTIGHET är fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses för annat ändamål än bostadsändamål och som inte enligt ovan jämföras med bostadsfastighet.

OBEBYGGD FÄSTIGHET är fastighet som enligt detaljplan är avsedd för bebyggande men ännu inte bebyggt, enligt beviljat bygglov.

ANLÄGGNINGSAVGIFTER

(§§ 5-12)

§ 5 Anläggningsavgift för bostadsfastighet

5.1

För **bostadsfastighet** och därmed enligt § 3 jämställd fastighet ska anläggningsavgift erläggas.

Avgift per fastighet	exkl. moms	inkl. moms
a) en avgift avseende framdraging av varje uppsättning servisledningar till förbindelsepunkter för V, S och Df	28 000	35 000
b) en avgift avseende nyttjande av upprättad uppsättning förbindelsepunkter för V, S och Df	28 000	35 000
c) en avgift per m ² tomtarea, se § 5.3	26,66	33,33
d) en avgift per lägenhet	24 000	30 000

Föreligger ingen avgiftsskyldighet för samtliga i § 4.1 angivna ändamål - se § 8.

5.2

Är förbindelsepunkt gemensam för två eller flera fastigheter fördelas avgift, enligt § 5.1 a), lika mellan fastigheterna.

5.3

Tomtarea utgörs av fastighetens landareal enligt förrättningskarta, nybyggnads-karta eller annan karta som VA-verket godkänner. Avgift enligt 5.1 c) tas endast ut intill ett belopp som motsvarar summan av avgifterna enligt 5.1 a), b) och d).

Vid ändrade förhållanden enligt 5.5, 5.6 och 5.7 tas ytterligare avgift ut enligt 5.1 c) om ovanstående begränsningsregel så medger och med hänsyn till vad som föreskrivs i 8.2.

5.4

Lägenhetsantalet bestäms efter de ritningar enligt vilka bygglov beviljats eller efter annan ritning eller uppmätning som VA-verket godkänner.

För sådana utrymmen i bostadsfastighet, eller därmed jämställd fastighet, som används för i § 3 andra stycket avsedda ändamål räknas varje påbörjat 150-tal m² bruttoarea (BTA) enligt svensk standard SS 02 10 52 som en lägenhet.

För Bostadsfastighet där antalet lägenheter är tre eller fler och där mer än 50 % av lägenheterna används för bostadsändamål (flerbostadshus) erläggs avgift enligt 5.1 d) för första och andra lägenheten och därefter 60 % av avgiften enligt 5.1 d) för varje lägenhet därutöver.

5.5

Dras ytterligare servisledningar fram och upprättas ytterligare förbindelsepunkter så erläggs avgifter enligt 5.1 a) och 5.1 b).

6.5

Dras ytterligare servisledningar fram och ytterligare förbindelsepunkter upprättas så erläggs avgifter enligt 6.1 a) och b).

6.6

Ökas en fastighets tomtarea, erläggs avgift enligt 6.1 c) för tillkommande tomtarea som härrör från fastighet för vilken tomtareaavgift inte redan anses vara erlagd.

Avgift för obebyggd fastighet**§ 7****7.1**

För obebyggd fastighet utgår ingen avgift.

7.2

Bebyggs obebyggd fastighet erläggs avgifter enligt § 5 och 6

Reducerad avgift**§ 8****8.1**

Föreligger inte avgiftsskyldighet för samtliga i 4.1 angivna ändamål (V, S, Df eller Dg), erläggs reducerade avgifter enligt följande:

Avgift för framdragen servisledning

-- en ledning	70 % av avgift enligt 5.1 a) resp 6.1 a)
-- två ledningar	85 % av avgift enligt 5.1 a) resp 6.1 a)
-- tre ledningar	100 % av avgift enligt 5.1 a) resp 6.1 a)

Avgifter i övrigtBostadsfastighet

		V	S	Df	Dg
Avgift per förbindelsepunkt	5.1b)	30 %	50 %	20 %	----
Tomtareaavgift	5.1c)	30 %	50 %	----	20 %
Lägenhetsavgift	5.1d)	30 %	50 %	----	20 %

Annan fastighet

Avgift per förbindelsepunkt	6.1b)	30 %	50 %	20 %	----
Tomtareaavgift	6.1c)	30 %	50 %	----	20 %

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

8.2

Inträder avgiftsskyldighet för ändamål för vilket avgiftsskyldighet inte tidigare förelagat erläggs avgifter enligt 8.1.

Vid tillämpning av begränsningsregeln enligt 5.3 inräknas de sammanlagda avgifterna för tillkommande servisledningar inte till högre belopp än 100 % av avgiften enligt 5.1 a) även om servisledningarna lagts vid olika tillfällen och avgifterna därmed blivit högre.

miska bärkraft och övriga omständigheter ska, om fastighetsägaren så begär och godtagbar säkerhet ställs, avgiften fördelas på årliga inbetalningar under viss tid, dock högst tio år. Ränta ska erläggas enligt 5 § räntelagen på varje del av avgiften som förfaller till betalning i framtiden från den dag då den första inbetalningen ska berörd del av avgiften betalas eller ränta betalas enligt 11.2.

11.4

Anmälningsskyldighet om ändrade förhållanden för fastigheten

Avgiftsskyldighet enligt 5.6, 5.7, 6.6 eller 7.2 föreligger då bygglov för avsett ändrat förhållande meddelats eller ändrat förhållande — t.ex. ökning av tomtarea — inträtt utan att bygglov erfordrats eller meddelats. Det åligger fastighetsägaren att omgående anmäla till VA-verket när det ändrade förhållandet inträtt.

Försummar fastighetsägaren denna anmälningsskyldighet tas dröjsmålsränta ut enligt 11.2 för tiden från det två månader förflutit sedan avgiftsskyldighet inträdde och fram till dess tilläggsavgiften betalas.

Särskilda ersättningar

§ 12

12.1

Särskild ersättning för extra anordningar

Om, efter ansökan från fastighetsägare och särskilt medgivande av VA-verket, ledningar utförts på annat sätt eller försetts med andra anordningar än verket funnit erforderligt, ska fastighetsägaren som begärt arbetets utförande ersätta VA-verket för överenskomna kostnader.

12.2

Ny servisledning

Begär fastighetsägare att ny servisledning ska utföras istället för redan befintlig och finner VA-verket skäl att bifalla ansökan är fastighetsägaren skyldig att bekosta dels den nya servisledningens allmänna del med det avdrag som befinns skäligt med hänsyn till den tidigare servisledningens ålder och skick, dels borttagandet av den tidigare servisledningens allmänna del.

12.3

Finner VA-verket det nödvändigt att utföra ny servisledning istället för och med annat läge än redan befintlig ledning, är verket skyldigt att ersätta fastighetsägaren för kostnad för fastighetens del av den nya servisledningen och dess inkoppling med det avdrag som befinns skäligt med hänsyn till den tidigare servisledningens ålder och skick.

§ 14**Ökad eller reducerad avgift för spillvattenavlopp**

Tillförs avloppsnätet större spillvattenmängd än som svarar mot levererad vattenmängd eller avleds inte hela den levererade vattenmängden till avloppsnätet ska avgift för spillvattenavlopp erläggas efter den mängd spillvatten som avleds till avloppsnätet.

Mängden ska bestämmas genom mätning på fastighetsägarens bekostnad av ifrågasvarande vatten- eller spillvattenmängd eller på annat sätt som överenskommit mellan VA-verket och fastighetsägaren.

En förutsättning för att avgiften för avlett spillvatten ska debiteras efter annan grund än efter levererad mängd vatten är att skillnaden mellan mängderna vatten och spillvatten är avsevärd.

§ 15**Avgifter för obebyggd fastighet**

För obebyggd fastighet erläggs ingen bruksavgift.

§ 16**Av fastighetsägare begärda åtgärder**

Har VA-verket på fastighetsägarens begäran vidtagit åtgärd eller har på grund av att fastighetsägaren åsidosatt sin skyldighet vattentillförseln stängts av eller reducerats eller annat åtgärd vidtagits av VA-verket debiteras följande avgifter:

	exkl. moms	inkl. moms
Nedtagning och uppsättning av vattenmätare	500	625
Avstängning och påsläpp av vattentillförsel	500	625
Montering och demontering av strypbricka i vattenmätare	500	625
Länsning av vattenmätarbrunn	1000	1250
Byte av skadad vattenmätare	650	813

§ 17**Fastställande av avgiftens storlek**

Avgifter enligt § 13 är baserade på indextalet **305,1** för **september 2008** i konsumentprisindex, KPI. När detta index ändras får VA-verket rätt att reglera avgiftsbeloppen. Reglering av taxan vid förändringar av skatter och moms får även ändras av VA-verket, dock inte oftare än en gång årligen.

Vid reglering av taxan tillämpas följande:

- Tillägg eller avdrag på avgiftsbeloppen görs med viss procent.
- Procenttalet erhålls genom att den i antal enheter uttryckta indexförändring som utgör skillnaden mellan det närmast före beslut om avgiftsreglering publicerade indextalet och talet **305,1** omräknas till procent av sistnämnda tal. Erhållet procenttal avrundas till närmaste hela tal. Tillägg eller avdrag avrundas i sin tur beträffande avgift enligt 13.1 a), c) och d) till närmaste hela kronantal samt beträffande avgift enligt 13.1 b) till närmaste hela tioörestal.
- Beslutad avgiftsändring tillämpas från och med debiteringsperioden efter den dag som angetts i beslutet. För de avgifter enligt 13.1 b), 13.2 och 13.3 samt § 14, som är baserade på uppmätning hos fastighetsägare, tillämpas dock

BILAGA 1

<u>HÖJNING 10%</u>	BUDGET 2009	PROGNOS 2009	PROGNOS 2009	PROGNOS 2010	PROGNOS 2011
INTÄKTER					
Ansl avg	4 500	2 000	2 000	2 000	2 000
Fasta int	13 000	13 000	13 650	14 300	14 300
Rörl int	30 100	30 100	31 605	33 110	33 110
övriga int	400	400	400	400	400
TOT	48 000	45 500	47 655	49 810	49 810
KOSTNADER					
Fasta kostn kap tjänst	7 700	8 900	8 900	8 400	8 600
Rörliga kostn	41 400	41 400	41 400	42 228	43 073
TOT	49 100	50 300	50 300	50 628	51 673
ÖVER-/UNDERSKOTT	-1 100	-4 800	-2 645	-818	-1 863
		ök kaptjänst mindr ansl avg	höjd taxa 10% halvår	höjd taxa 10% sänkt i-ränta 4,0%	ny kap tj
IB 2009: -1 239 TKR					
EGET KAPITAL	-2 339	-6 039	-3 884	-4 702	-6 565
				2% ökn rörl kostn	2% ökn rörl kostn

SÄMRE RESULTAT FÖR 2009 ÄN BUDGET
GER -0,8 MKR I RESULTAT FÖR 2010, KRÄVER ÖVERSKOTT FRÅN RENH PÅ 2,8 MKR

NY											
HÖJNING 20%	BUDGET 2009	PROGNOS 2009	PROGNOS 2010	PROGNOS 2011	PROGNOS 2012	PROGNOS 2013	PROGNOS 2014	PROGNOS 2015	PROGNOS 2016	PROGNOS 2017	
INTÄKTER											
Ansl avg	4 500	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Fasta int	13 000	14 300	15 600	15 600	15 600	15 600	15 600	15 600	15 600	15 600	15 600
Rörl int	30 100	33 110	36 120	36 120	36 120	36 120	36 120	36 120	36 120	36 120	36 120
övriga int	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400
TOT	48 000	49 810	54 120	54 120	54 120	54 120	54 120	54 120	54 120	54 120	54 120
KOSTNADER											
Fasta kostn kap tjänst	7 700	8 900	8 400	8 600	8 600	9 250	9 300	10 000	10 000	10 000	10 900
Rörliga kostn	41 400	41 400	42 228	43 073	43 934	44 813	45 709	46 623	47 556	48 507	48 507
TOT	49 100	50 300	50 628	51 673	52 534	54 063	55 009	56 623	57 556	59 407	59 407
ÖVER-/UNDERSKOTT	-1 100	-4 800	3 492	2 447	1 586	57	-889	-2 503	-3 436	-5 287	-5 287
	ök kaptjänst mindr ansl avg	höjd taxa 20% halvår	höjd taxa 20% sänkt i-ränta 4,0%	ny kap tj Varvsv samt Vitsippev	Sjöbacken samt rörl kostn	ny kap tj Måsvägen rörl kostn	ny kap tj Slånbacken rörl kostn	ny kap tj Orrnäset/ Breviksv rörl kostn	ny kap tj rörl kostn	ny kap tj Raksta/ Solberga Etapp 7 rörl kostn	
IB 2009: -1 239 TKR	-2 339	-6 039	1 763	4 210	5 796	5 854	4 965	2 462	-974	-6 261	
EGET KAPITAL											

BÄTTRE RESULTAT FÖR 2009 ÄN BUDGET MED 0,6 MKR (KRÄVER DÅ ATT RENH GÅR +0,4 MKR MOT BUDGET, ALLTSA +0,8 MKR)
GER +3,5 MKR I RESULTAT FÖR 2010, MEDGER UNDERSKOTT FRÅN RENH PÅ 1,5 MKR

