

Projekt  
Strategisk planering  
Johanna Blomberg

Styrelsen för Stockholm Vatten AB

## Taxa för vatten och avlopp 2019

### FÖRSLAG TILL BESLUT

Styrelsen föreslås besluta

att godkänna förslag till taxa för vatten och avlopp 2019 i enlighet med tjänsteutlåtandet samt att överlämna förslaget till kommunfullmäktige för beslut

Krister Schultz  
Verkställande direktör  
Avdelning

Hans Gillsbro  
Avdelningschef  
Projekt

## Sammanfattning

Stockholm Vatten och Avfall har i uppdrag att trygga och säkra det snabbt växande Stockholms och Huddinges dricksvatten- och avloppshantering med en minimerad påverkan på miljön. Det innebär kostnader för förstärkt underhåll och utbyggnad av anläggningar och ledningsnät. För att förverkliga detta, i enlighet med bolagets strategiska plan, behöver intäkterna, genom bruksavgifterna, utvecklas i takt med kostnaderna. Vidare behöver intäkterna för nyanslutning, genom anläggningsavgifterna, spegla motsvarande kostnader.

För att täcka bolagets kostnader för VA-verksamheten under 2019 föreslås en generell höjning av bruksavgifterna med 2 %, inklusive särskilda VA-abonnemang, serviceåtaganden och industriavloppstaxan. För en jämförbar villa, så kallad typhus A, blir ökningen 74 kr per år. Årskostnaden blir 3774 kr (inkl. moms). Detta motsvarar en kostnadsökning på 6 kr per månad. För ett flerfamiljshus, så kallad typhus B, blir ökningen 563 kr per år, till en total årskostnad på 28 723 kr (inkl. moms). Detta motsvarar en ökning på 3 kr per månad och lägenhet.

I enlighet med beslutad plan för att uppnå full kostnadstäckningsgrad vid ny anslutning föreslås anläggningsavgiften höjas med 26 % för typhus A, till 122 820 kr (exkl. moms), och 28 % för typhus B, till 274 020 kr (exkl. moms).

## Bakgrund

Taxa för VA-tjänster finns reglerat i "Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster". Avgifterna ska täcka de kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva den allmänna anläggningen, en så kallad självkostnadsprincip. Vidare ska fördelningen av avgiftsuttaget ske utifrån vad som är skäligt och rättvist.

VA-taxan beslutas av kommunfullmäktige i Stockholm respektive Huddinge.

VA-taxan består av två delar, anläggningsavgift och brukningsavgift. *Anläggningsavgiften* är en engångsavgift som betalas i samband med anslutning till det kommunala VA-nätet. *Brukningsavgiften* är en periodisk avgift som betalas fyra gånger per år för att täcka VA-verksamhetens löpande kostnader som exempelvis drift- och underhåll, ränta och avskrivningar. Brukningsavgiften består av tjänsterna vatten (V), spillvatten (S) och dagvatten (D). Dagvattentjänsten kan i sin tur delas upp i dagvatten fastighet (Df), dagvatten gata (Dg) och dagvatten allmän platsmark (Dapm). Utöver brukningsavgiften finns även avgifter för särskilda VA-abonnemang, serviceåtaganden och industriavloppstaxa.

Vid nationell jämförelse används så kallade typhus vilka ska spegla ett svenskt genomsnitt. Typhus A är enfamiljvilla med 800 m<sup>2</sup> tomtyta som nyttjar vattentjänsterna V, S, Df, Dg och förbrukar 150 m<sup>3</sup> vatten per år. Typhus B är flerfamiljsfastighet med 15 lägenheter med 800 m<sup>2</sup> tomtyta som nyttjar vattentjänsterna V, S, Df, Dg och förbrukar 2 000 m<sup>3</sup> vatten per år.

Anläggningsavgiften har varit oförändrad under flera år vilket har resulterat i en kostnadstäckningsgrad för nyanslutning på ca 40%. På styrelsemötet 2017-12-07 togs beslut att höja anläggningsavgiften under fyra år, med start 2018, för att uppnå 100 % kostnadstäckningsgrad.

Brukningsavgiften har höjts vid fyra tillfällen sedan 2015 (9 % 2015-10-01 och 5 % årligen den 1 januari 2016-2018). Från och med 2018-07-01 gäller en ny konstruktion för dagvattentjänsterna, i linje med branschföreningen Svenskt Vattens basförslag för utformning av VA-taxan. Den nya konstruktionen medför en omfördelning av avgiftskollektivet men bolagets totala intäkt beräknas vara oförändrad. Hushållens dagvattentaxa berörs inte i någon större omfattning, de flesta hushåll får en förändrad eller sänkt dagvattenavgift. De största höjningarna blir för abonnenter med mycket hårdgjord yta eller allmän platsmark. Effekten av dagvattentaxan när den börjar gälla 2018-07-01 är att årskostnaden för en jämförbar villa, så kallad typhus A, sänks från 3 739 kr per år till 3 701 kr per år (inkl. moms).

## ÄRENDET

### Plan för 2019

I samband med prognosarbetet (P1) har en analys gjorts kring eventuella förändringar i kostnader och intäkter för 2019 jämfört med flerårsbudgeten. Utifrån den information som framkommit under prognosarbetet överensstämmer planen i stort även om det finns viss indikation på sänkta intäkter och ökade kostnader. Skillnaden är dock marginell (en resultat effekt i storleksordningen 30-40 mnkr) varför det behov av taxeintäkter för VA-verksamheten som beräknades i samband med flerårsbudgeten kvarstår, d v s 1 268 mnkr (tabell 1).

I sammanhanget ska också tilläggas att VA-verksamheten till viss del är väderberoende vilket kan påverka både intäkter och kostnader. Vidare återstår det att se effekten av den nya dagvattentaxan som träder i kraft 2018-07-01. Den nya konstruktionen medför en

omfördelning av avgiftsuttaget för dagvattenkollektivet men bolagets totala intäkt beräknas vara oförändrad. I avskrivnings- och räntekostnaderna finns även osäkerhet i framtida investeringstakt och räntesats.

Tabell 1. Budget och prognos för 2018 samt flerårsbudget 2019-2021.

| Inklusive affärer utanför huvudmannaskapet     | 2018             | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          |
|--|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>mnkr</b>                                    | <b>Prognos 1</b> | <b>Budget</b> | <b>Plan</b>   | <b>Plan</b>   | <b>Plan</b>   |
| Taxebaserade intäkter                          | 1 207            | 1 199         | 1 268         | 1 307         | 1 348         |
| Övriga intäkter                                | 360              | 337           | 358           | 374           | 385           |
| <b>Summa externa intäkter</b>                  | <b>1 567</b>     | <b>1 536</b>  | <b>1 626</b>  | <b>1 681</b>  | <b>1 733</b>  |
| Aktiverat arbete                               | 101              | 99            | 105           | 106           | 107           |
| <b>Summa intäkter</b>                          | <b>1 668</b>     | <b>1 635</b>  | <b>1 730</b>  | <b>1 787</b>  | <b>1 840</b>  |
| Entreprenadkostnader                           | -142             | -127          | -133          | -136          | -146          |
| Energikostnader                                | -118             | -122          | -124          | -133          | -142          |
| Skadeståndskostnader                           | -20              | -15           | -15           | -15           | -15           |
| Personalkostnader                              | -443             | -454          | -483          | -495          | -507          |
| Övriga externa kostnader                       | -565             | -505          | -497          | -500          | -503          |
| <b>Summa externa kostnader</b>                 | <b>-1 288</b>    | <b>-1 222</b> | <b>-1 251</b> | <b>-1 279</b> | <b>-1 312</b> |
| <b>Res före avskrivningar och finansnetto</b>  | <b>380</b>       | <b>412</b>    | <b>479</b>    | <b>509</b>    | <b>528</b>    |
| <b>Koncerninterna intäkter &amp; kostnader</b> | <b>65</b>        | <b>66</b>     | <b>63</b>     | <b>62</b>     | <b>61</b>     |
| <b>Res före avskr &amp; finansnetto</b>        | <b>445</b>       | <b>478</b>    | <b>542</b>    | <b>571</b>    | <b>588</b>    |
| Avskrivningar                                  | -324             | -329          | -325          | -348          | -351          |
| Finansnetto                                    | -110             | -115          | -130          | -174          | -211          |
| <b>Resultat efter finansnetto</b>              | <b>11</b>        | <b>34</b>     | <b>87</b>     | <b>50</b>     | <b>27</b>     |

Taxeökning, bruksavgift VA 2 % 2 % 2 %

## Förslag på taxeförändringar

### Anläggningsavgift

För anläggningsavgiften föreslås en höjning med 26 % för typhus A, till 122 820 kr exkl. moms, och 28 % för typhus B, till 274 020 kr exkl. moms. Avgiftsnivåerna per parameter framgår av tabell 2. Enligt statistik från branschföreningen Svenskt Vatten har Stockholm/Huddinge lägst anläggningsavgift i Stockholms län före höjningen. Förslagen höjning skulle innebära sjätte lägsta anläggningsavgift i länet förutsatt att inga andra kommuner höjer. Det senare är dock mindre troligt.

Tabell 2. Anläggningsavgifter, exkl. moms.

| Parameter               | 2018 (nuvarande) | 2019 (förslag) |
|-------------------------|------------------|----------------|
| Servisavgift            | 38 000           | 44 000         |
| Förbindelsepunktsavgift | 33 000           | 40 900         |
| Lägenhetsavgift         | 8 400            | 10 800         |
| Tomtyteavgift           | 22,30            | 33,40          |
| Typhus A                | 97 240           | 122 820        |
| Typhus B                | 214 840          | 274 020        |

***Brukningsavgifter - generellt***

För brukningsavgifter föreslås en generell höjning med 2 %, inklusive särskilda VA-abonnemang, serviceåtaganden och industriavloppstaxan. Då det finns väldigt många olika kundkategorier följer nedan några exempel på den föreslagna taxeökningen.

***Brukningsavgift – enfamiljshus***

För en villa, så kallad typhus A, blir ökningen 74 kr per år, från 3 701 till 3 774 kr (inkl. moms). Detta motsvarar 6 kr per månad. Enligt statistik från branschföreningen Svenskt Vatten har Stockholm/Huddinge näst lägst brukningsavgift i Stockholms län före höjningen. Föreslagen höjning innebär ingen förändring.

Taxan föreslås vara följande 2019, inkl. moms:

|                           |                        |
|---------------------------|------------------------|
| Grundavgift               | 1 074 kr/år            |
| Nyttoavgift (prisklass 1) | 1 183 kr/år            |
| Dagvattenavgift           | 408 kr/bostadsenhet    |
| Rörlig avgift             | 7,40 kr/m <sup>3</sup> |

***Brukningsavgift – flerfamiljshus***

För ett flerfamiljshus, så kallad typhus B, blir ökningen 563 kr per år, till 28 723 kr (inkl. moms). Detta motsvarar 3 kr per månad och lägenhet. Enligt statistik från branschföreningen Svenskt Vatten har Stockholm/Huddinge näst lägst brukningsavgift i Stockholms län före höjningen. Föreslagen höjning innebär ingen förändring.

Taxan föreslås vara följande 2019, inkl. moms:

|                           |                        |
|---------------------------|------------------------|
| Grundavgift               | 3 775 kr/år            |
| Nyttoavgift (prisklass 2) | 8 461kr/år             |
| Dagvattenavgift           | 2,12 kr/m <sup>2</sup> |
| Rörlig avgift             | 7,40 kr/m <sup>3</sup> |

***Brukningsavgift – allmän platsmark***

Den som ansvarar för allmän platsmark ska betala en avgift per m<sup>2</sup> för bortledning av dagvatten.

Taxan föreslås vara följande 2019, inkl. moms (exkl. moms):

|                           |                               |
|---------------------------|-------------------------------|
| Avgift per m <sup>2</sup> | 4,08 kr/m <sup>2</sup> (3,26) |
|---------------------------|-------------------------------|

**Bolagets analys och bedömning**

Höjningen av anläggningsavgiften 2019 är kraftig men i linje med bolagets strävan efter 100 % kostnadstäckningsgrad. Före första höjningen 2018 uppgick täckningsgraden till ca 40 %. Även under 2020 och 2021 väntas stora höjningar.

Brukningsavgifterna höjs generellt med 2 % för 2019. Bolaget kommer att arbeta vidare med att analysera intäkter och kostnader med ambitionen att avgifterna ska fördelas per tjänst och täcka tjänstens kostnad. Detta kommer sannolikt resultera i en mer differentierad förändring av brukningsavgifterna framöver.

SLUT