

§126

KS2019/223

Inrättande av investeringsfond inom VA-verksamheten

Beslut

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige bifaller samhällsbyggnadsnämndens förslag; att kommunfullmäktige beviljar uppbyggandet av en investeringsfond VA med överskottsmedel från åren 2017-2021 för framtida investeringsprojekt avseende kommunalt VA.

Ärendet

VA-verksamheten och dess ekonomi är reglerad i lagen (2006:412) om allmänna vattentjänster, LAV. VA-kollektivet finansierar VA-verksamheten med taxor som beslutas av kommunfullmäktige och taxorna ska motsvara de kostnader som är nödvändiga för driften av verksamheten. Lagstiftningens utgångspunkt är att taxeuttaget ska följa de aktuella kostnaderna, men variationer i årliga kostnader innebär svårigheter att hålla en jämn taxeutveckling över tid. Lagstiftningen är utformad så att det är möjligt att hantera underskott och överuttag mellan åren genom avsättning till en fond för framtida nyinvesteringar enligt LAV 30 §, en förutsättning är dock att det kommer i stort hela VA-kollektivet tillgodo. Under åren 2017 och 2018 har VA-verksamheten genererat ett överskott motsvarande 3,8 mnkr och bedömningen är att ett överskott kommer ske även 2019. Främsta anledningen till överskotten är redan i taxebeslutet inför 2018 togs höjd för de kommande omfattande investeringarna gällande överföringsledningarna till Gryaab. I nuläget bedöms att dessa investeringar kommer att genomföras senare än planerat, preliminärt 2022-2024. De överskott som genereras fram tills bygget av överföringsledningarna påbörjas föreslås därför tillföras investeringsfonden för att nyttjas som delfinansiering av projektet Överföringsledning Gryaab, eller motsvarande kommande investeringar i det kommunala VA-nätet. Genom att inrätta en investeringsfond så får kommunen dessutom en jämnare utveckling av brukningstaxan, samt att den slutliga taxenivån kan hållas nere något i och med att de fonderade medlen nyttjas som delfinansiering till överföringsledningarna.

Åren 2017 och 2018 genererade VA-verksamheten ett överskott på 3,8 mnkr. Även 2019 förväntas ett överskott på mellan 1,5-2 mnkr vilket innebär ett ackumulerat överskott på mellan 5,3-5,8 mnkr vid utgången av 2019. Sannolikt kommer även åren 2020 och 2021 ge överskott inom VA-verksamheten eftersom de avgiftshöjningar som gjorts de senaste åren avsåg att täcka högre kostnader i och med överföringsledningarna. Dessa omfattande investeringar har emellertid flyttats fram i tid vilket inneburit ett överskott eftersom högre intäkter var avsedda att täcka en del av dessa ökade kostnader. Genom att fram till 2021 bygga upp en fond till 8-9 mnkr kan dessa medel till någon del finansiera de omfattande investeringarna som kommer 2022 och

framåt.

Samhällsbyggnadsnämnden föreslår att kommunfullmäktige beviljar uppbyggandet av en investeringsfond VA med överskottsmedel från åren 2017-2021 för framtida investeringsprojekt avseende kommunalt VA.

Arbetsutskottets förslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige bifaller samhällsbyggnadsnämndens förslag, att kommunfullmäktige beviljar uppbyggandet av en investeringsfond VA med överskottsmedel från åren 2017-2021 för framtida investeringsprojekt avseende kommunalt VA.

Beslutsgång

Ordföranden frågar om samhällsbyggnadsnämndens förslag kan bifallas och finner att så sker.

Beslutsunderlag

- §102 KSAU Inrättande av investeringsfond inom VA-verksamheten
- SBN § 189, Inrättande av investeringsfond inom VA-verksamheten
- Inrättande av investeringsfond inom VA-verksamheten, tjänsteskrivelse SBF

Skickas till

Kommunfullmäktige