§ 79 - VA-taxa 2027

(26KOT69)

Ärendebeskrivning

VA-taxan fastställs av kommunfullmäktige efter förslag från kultur- och tekniknämnden. Avgiftsuttaget ska täcka de kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva den allmänna VA-anläggningen.

Enligt delårsbokslutet uppgår VA-verksamhetens överskott till 2 937 tkr för perioden januari–augusti 2026. Skulden till abonnenterna i utjämningsfonden uppgår därmed till 6 587 tkr per den 31 augusti. Helårsprognosen visar ett överskott på cirka 395 tkr för hela 2026. Om prognosen infrias beräknas skulden till abonnenterna vid årets slut uppgå till cirka 4 045 tkr, utifrån fondens ingående saldo på 3 650 tkr.

Även om utjämningsfonden beräknas ha ett positivt saldo vid årets slut är kommande kostnader ännu inte fullt kända. VA-verksamheten behöver genomföra konsultutredningar om övervakning, nödvattenförsörjning och säkerhet som underlag för fortsatt planering. Utredningar som inte kan hänföras till en beslutad investering belastar driftbudgeten. Behovet av dessa insatser, tillsammans med planerade investeringar och beräknade kapitalkostnader, behöver vägas in när budgeten och brukningsavgifterna för 2027 fastställs.

Anläggningsavgifterna föreslås höjas med 3,2 procent enligt SKR PKV-prognos för 2027. För arbete enligt VA-taxans § 18 föreslås timavgiften fastställas till 377,60 kr exklusive moms under ordinarie arbetstid. Avgiften för mottagande av slam föreslås fastställas till 212 kr exklusive moms per m³.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse VA taxa 2027

Beslut

Kultur- och tekniknämndens arbetsutskott föreslår att:

1. Kultur- och tekniknämnden föreslår kommunfullmäktige att besluta om ändrade brukningsavgifter enligt §§ 14 och 15 i VA-taxan, så att intäkterna från abonnenter under 2027 ökar med [X] procent jämfört med 2026.

2. Kultur- och tekniknämnden föreslår kommunfullmäktige att höja anläggningsavgifterna enligt §§ 5, 6 och 9 med 3,2 procent, motsvarande SKR prognos för prisindex för kommunal verksamhet (PKV) för 2027.

3. Kultur- och tekniknämnden föreslår kommunfullmäktige att fastställa timavgiften för arbete enligt VA-taxans § 18 till 377,60 kr exklusive moms, motsvarande 472 kr inklusive moms, under ordinarie arbetstid. Material och externa åtgärder debiteras enligt faktisk kostnad.

4. Kultur- och tekniknämnden föreslår kommunfullmäktige att fastställa avgiften för mottagande av slam till 212 kr exklusive moms per m³.

Upplysning

Brukningsavgiftens procentsats, fördelningen mellan avgiftsposter och förslag till fullständig VA-taxa kompletteras efter färdig budget- och taxekalkyl inför nämndens behandling den 15 oktober 2026.

_____

Expedieras till

Kultur- och tekniknämnden

-Paragrafen är justerad-