

PM Avsättning till investeringsfond

Bakgrund

VA-verksamheten har ett stort investeringsbehov och det är kapitalkostnaderna som uppstår som främst kommer driva på ett ökat intäktsbehov och avgiftsuttag av anslutna fastigheter.

Både Hörby och Höors kommun har begränsningar i sin vattenförsörjning vilket gör att inom 5-10 år kommer tillgång till råvatten för dricksvattenproduktion och/eller produktionskapacitet riskera begränsa kommunerna möjlighet att växa och utvecklas. Sedan några år tillbaka arbetar Mittskåne Vatten med att ta fram en vattenförsörjningsplan. Under hösten 2020 kommer planen upp för politiskt beslut och inriktningen för vattenförsörjningen beslutas därmed. Det finns två huvudspår i kommunernas framtida vattenförsörjning. Försörjning via egna nya vattentäkter och vattenverk eller via delägarskap i Sydsvatten och produktionen i deras anläggningar. Oavsett inriktning kommer kommunernas förstärkning av vattenförsörjningen bli kostsam. I en tidig uppskattning bedömer kostnaden till mellan 20-100 miljoner kr/kommun.

Lagstiftning

Kommunens VA-verksamhet styrs av *Lagen om allmänna vattentjänster (LAV 2006:412)*. Generellt gäller att avgifterna inte får överskrida det som behövs för att täcka de kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva VA-anläggningen. Det finns dock, enligt §30 i LAV, möjlighet att avsätta medel för framtida nyinvesteringar till en fond om följande villkor uppfylls:

1. det finns en fastställd investeringsplan,
2. avsättningen avser en bestämd åtgärd,
3. åtgärden och de beräknade kostnaderna för den redovisas i planen,
4. det av planen framgår när de avsatta medlen är avsedda att tas i anspråk, och
5. planen innehåller de upplysningar som i övrigt behövs för att bedöma behovet av avsättningens storlek.

Förslag till avsättning

Fondering av investeringsmedel innebär att när investeringen är genomförd periodiseras både fonderade investeringsmedel och kostnaderna för investeringen. Detta gör att de delvis möter varandra. I simulering av intäktsbehov har bedömts att 2 miljoner kronor fonderas per år i respektive kommun under en femårsperiod, totalt 10 miljoner kronor.

Intäktsbehov har satts i relation till försäld mängd vatten under 2019 vilket gett föreslagen kostnadsökning per kubikmeter.

Avgiftsuttaget är valt att helt läggas på den rörliga avgiften för vatten för att ge ett avgiftsuttag utifrån vattenförbrukning och därmed nyttan av framtida vattenförsörjningslösning.

Avsättning sker i respektive kommun för sin kommuns behov. Även om en framtida investering görs gemensamt mellan kommunerna och hanteras av Mittskåne Vatten är de olika VA-kollektivens ekonomi skild från varandra.

Avstämning mot villkor i LAV §30

1. Målbild och strategier för vattenförsörjning har beslutats i kommunstyrelsen i Hörby 2018-09-10 (§216 KS 2018/214) och i kommunstyrelsen i Höör 2018-08-14 (§151 KSF 2018/268). VA/GIS-nämnden fattat 2018-12-11 (§100 VA/GIS 2017/176) ett inriktningsbeslut kring utredning av förstudie med Sydsvatten. I underlag till ovan tagna beslut framgår den akuta situationen för kommunerna. Utredning kring delägarskap i Sydsvatten AB respektive utökad gemensam försörjning mellan kommunerna kommer att presenteras för inriktningsbeslut på VR-nämndens sammanträde den 12 oktober 2020. Därefter kommer ärendet att hanteras vidare i respektive kommuns kommunstyrelse och slutligen i kommunfullmäktige. Mittskåne Vatten har tagit fram en investeringsplan för respektive kommun för de närmsta 10-åren. När beslut enligt ovan fattats kommer kostnad för vattenförsörjningen tillföras planen och kommande simuleringar av taxeutvecklingen.
2. Avsättningen avser utökad vattenförsörjning genom delägarskap i Sydsvatten AB eller genom anläggande av nya vattentäkter och vattenverk gemensamt mellan Hörby och Höors kommun, vilket framgår i beslut (se punkt 1).
3. Kostnaderna redovisas i underlag som båda kommunstyrelserna fattat beslut om (se punkt 1).
4. I underlag (se punkt 1) framgår när vattenkapaciteten riskerar att begränsa kommunerna utveckling. Åtgärder behöver därmed genomföras inom 5- 10 år.
5. Underlagen bedöms finnas (se punkt 1). Ytterligare underlag kommer att presenteras för beslut den 15 oktober och därefter komplettera befintliga underlag.

Sammanfattningsvis bedöms villkor i vattentjänstlagen vara uppfyllda för avsättningen. Beloppen kan komma att justeras inför kommande års taxebeslut efter förstudier och projektering samt vid en förändrad vattenproduktion.

Magnus Brom
VA-chef