



Fördjupad månadsuppföljning 2021
Samhällsbyggnadsnämnden



ALINGSÅS
KOMMUN

Drift

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/budget 2021
Verksamhetens intäkter	46 656	46 619	-37
Personalkostnader	-58 667	-57 669	998
Lokalhyror	-4 634	-4 634	0
Köp av tjänster	-24 624	-25 045	-421
Utdebitering personalkostnader	27 129	25 330	-1 799
Övriga kostnader	-47 218	-45 959	1 260
Verksamhetens kostnader	-108 014	-107 977	37
Avskrivningar	0	0	0
Verksamhetens nettokostnader	-61 358	-61 358	0
Kommunbidrag	61 358	61 358	0
Finansnetto	0	0	0
Årets resultat	0	0	0

Inledande sammanfattning

Årets andra helårsprognos för Samhällsbyggnadsnämndens skattefinansierade verksamheter visar på ett resultat som totalt sett ligger i linje med budget. Både positiva och negativa avvikelser mot budget förväntas dock på radnivå. Prognosen är totalt sett oförändrad jämfört med tidigare lämnad prognos.

Investeringsutfallet förväntas totalt sett ligga i linje med budget men avvikelser återfinns på projektnivå.

Prognos

Samhällsbyggnadsnämndens skattefinansierade verksamheter prognosticerar totalt sett ett nollresultat för 2021. **Personalkostnaderna** förväntas bli drygt **998 tkr** lägre än budgeterat. Inom några verksamheter förväntas personalkostnaderna bli högre på grund av ej budgeterade tjänster, så som till exempel en ny traineetjänst. Oplanerade vakanser påverkar dock det förväntade utfallet positivt.

Köp av tjänster förväntas bli högre jämfört med budget. Detta beror främst på högre kostnader än budgeterat för utredningar inom planverksamheten.

Utdebitering personalkostnader förväntas bli lägre än budgeterat och beror framförallt på att mindre tid förväntas redovisas mot planprojekt och inom gatuverksamheten än budgeterat. Även nu kända vakanser minskar den möjliga tiden att tidsredovisa vilket

påverkar det förväntade utfallet. När det gäller **övriga kostnader** förväntas denna post bli lägre än budgeterat och hänger delvis ihop med att mindre tid förväntas redovisas på driften än budgeterat. Lägre förväntade kostnader för ett flertal olika mindre poster påverkar också det förväntade utfallet.

Prognosförändring

Prognosen är totalt sett oförändrad jämfört med tidigare lämnad prognos, dock har justeringar skett på radnivå. Personalkostnaderna förväntas bli **998 tkr** lägre än budget i nuvarande prognos jämfört med 334 tkr högre än budget i föregående prognos. Skillnaden beror på nu kända vakanser och att ersättare för vissa tjänster kommer att vara på plats senare än vad som tidigare förväntades. Vakanta tjänster påverkar även prognosen för **utdebitering personalkostnader** som är lägre än föregående prognos.

Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/budget 2021	Kommentarer
Expansionsinvestering	12 600	12 600	0	
Ombyggnad torgmiljö Stora torget (inre delen)	250	250	0	
Nya cykelbanor enligt Trafikplan	2 500	2 500	0	
GC-bana Kungegårdsgatan	1 000	1 000	0	
GC-bana Gamla Vänersborgsvägen	1 000	1 000	0	
GC-bana Nyebro	3 565	3 565	0	
Busshållplatser	500	500	0	
Ny väg och GC, Kavlás ängar	800	800	0	
Cirkulationer Stråhles allé	1 500	1 500	0	
Stadsodling	35	35	0	
Hundlekplatser	150	150	0	
Digitalisering detaljplaner	800	800	0	
Drönare	500	500	0	
<i>Expansionsinvestering - Exploatering</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Imageinvestering	0	0	0	
Reinvestering	35 925	36 125	-200	
Ospec arbetsprogram	700	700	0	
Gatubelysning vägföreningar	100	100	0	
Asfalt Avskrivning > 5 år ca 50 % av totalbehov	3 000	2 500	500	Lägre förväntad utgift än budgeterat under 2021. 500 tkr används till beläggning projekt Lygnareds camping.
Ospec Bilar, maskiner och inventarier gata	11 050	11 900	-850	Utbyte fordonspark gatuenheten, utgift högre än budgeterat.
Mindre åtgärder på GC-nät enligt Trafikplan	1 000	1 000	0	
Mindre åtgärder på Gatunätet	1 500	1 500	0	
Träbro Stadsskogen	2 000	2 300	-300	Annan teknisk lösning leder till högre förväntad investeringsutgift.
GC-väg Skolgatan	2 500	2 500	0	
Ospec Arbetsprogram natur	100	120	-20	Högre utgift för nödvändiga åtgärder än budgeterat.
Maskininvesteringar park	200	0	200	Ingen leverans möjlig under 2021 av maskin som var planerad att köpas in.
Lekplatser, upprustning	3 165	3 165	0	
Parker, skyltar, lekplatser	100	80	20	Lägre utgift för skyltar än budgeterat.
Fasta sittplatser	300	300	0	



Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/budget 2021	Kommentarer
Förädling av parkmark enl parkplan	1 350	1 350	0	
Ospec Arbetsprogram park	270	270	0	
Nolhaga Park	1 850	1 200	650	Lägre utgift än budgeterat under 2021.
Inventarier park	50	200	-150	Behov av tak till container.
Stadskärnan park	50	50	0	
Naturreservat	100	100	0	
Inventarier Sveagatan	500	500	0	
Cyklar	40	40	0	
Digitalisering	200	200	0	
System Tidrapportering	500	500	0	
Fordonsverksamheten, nytt försystem	300	300	0	
Stråhles allé pumpstation	5 000	5 000	0	
Bro Gamla Vänersborgsvägen	0	250	-250	Återstående från 2020.
Anpassningsinvestering	7 150	6 950	200	
Åtgärder mot skredrisk Säveån	3 000	2 800	200	Något lägre förväntad investeringsutgift i dagsläget.
Stadsmiljöåtgärder	1 650	1 650	0	
Trafiksäkerhetsåtgärder	400	400	0	
Tillgänglighetsanpassning	400	400	0	
E-arkiv	500	0	500	Flyttas fram till 2022.
Gata och parkering Lygnareds camping	1 200	1 700	-500	500 tkr används av budgeterade medel för projekt asfaltsbeläggning.
Totala utgifter	55 675	55 675	0	

Prognos

Ovan presenteras prognosen för investeringarna i den skattefinansierade verksamheten på projektnivå. Investeringsprognosen för 2021 är totalt sett i linje med budget. Både positiva och negativa avvikelser förekommer dock på projektnivå och kommenteras per projekt i tabellen ovan.

Förutbetalda intäkter som periodiseras över sin nyttjandetid

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/ budget 2021
Inkomster			
Cykelväg Kungegårdsgatan	1 526	1 526	0
Förhöjda passager	1 172	826	-346
- varav exploatering			0
Totala inkomster	2 698	2 352	-346

Prognos

I tabellen ovan redovisas bidrag för cykelvägar och för förhöjda passager. Under 2021 förväntas bidrag inkomma för cykelväg på Kungegårdsgatan med **1 526 tkr**, vilket också är det belopp som budgeterats. För förhöjda passager budgeterades **1 172 tkr** men i dagsläget förväntas endast bidrag för tre passager vid Nyebro, Kolavägen och Bollvägen inkomma. Bidragen för dessa tre passager beräknas till totalt **826 tkr**.

Drift

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/budget 2021
Verksamhetens intäkter	56 554	58 875	2 322
Personalkostnader	-16 361	-15 578	783
Lokalhyror	0	0	0
Köp av tjänster	-21 949	-23 059	-1 110
Övriga kostnader	-9 758	-12 230	-2 472
Verksamhetens kostnader	-48 068	-50 867	-2 799
Avskrivningar	-6 989	-6 524	465
Verksamhetens nettokostnader	1 496	1 485	-12
Finansnetto	-597	-585	12
Årets resultat före reglering till abonnentkollektivet	900	900	0
Reglering abonnentkollektivet - Ökning (-)/minskning (+)	0	0	0
Årets resultat efter reglering	900	900	0

Inledande sammanfattning

Årets andra helårsprognos för avfallsverksamheten visar på ett resultat som totalt sett ligger i linje med budget. Både positiva och negativa avvikelser mot budget finns dock på radnivå.

Investeringsutfallet förväntas bli 5 000 tkr lägre än budgeterat på grund av att hämtningsfordon inte kommer att köpas in under 2021 som planerat.

Prognos

Avfallsverksamheten prognosticerar att det budgeterade överskottet på **900 tkr** kommer att hållas.

Personalkostnaderna blir knappt 800 tkr lägre än budgeterat främst på grund av att återbesättningar av chaufförer blir något försenade. **Köp av tjänster** blir samtidigt högre än budgeterat med **1 110 tkr** på grund av framförallt inhyrda chaufförer. **Övriga kostnader** är högre än budgeterat med knappt 2 500 tkr främst på grund av ökad avsättning till fonden återställning av deponin. Verksamheten förväntas trots denna negativa avvikelse att redovisa ett resultat i linje med budget totalt sett då **intäkterna** förväntas bli **2 322 tkr** högre än budgeterat samt att avskrivningarna är **465 tkr** lägre än budgeterat. Att **avskrivningarna** blir lägre beror på att investeringar i nya hämtningsfordon skjuts på framtiden.

Prognosförändring

Totalt sett är det ingen förändring mellan föregående och nuvarande prognos men förändring har skett på radnivå. **Personalkostnaderna** minskar med ca 850 tkr på grund av vakanser. **Övriga kostnader** förväntas bli ca 2 400 tkr högre än tidigare lämnad prognos på grund av en planerad ökad avsättning till fonden för återställning av deponin. Att **intäkterna** förväntas bli högre och **avskrivningarna** lägre än tidigare lämnad prognos väger upp de ökade kostnaderna.

Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/budget 2021
Reinvestering	6 300	1 300	5 000
Fordon	5 000	0	5 000
Kärl	1 000	1 000	0
Container	300	300	0
Anpassningsinvestering	600	600	0
Sollebrunn ÅVC förbättring	100	100	0
Bälinge anläggning förbättring	500	500	0
Totala utgifter	6 900	1 900	5 000

Prognos

Framtagen årsprognos för verksamhetens investeringar uppgår till **1 900 tkr**, vilket är **5 000 tkr** lägre än budgeterat för året. Orsaken är att inköpen av de budgeterade hämtningsfordonen skjuts på framtiden. Övriga investeringar planeras att genomföras som budgeterat.

Drift

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/budget 2021
Verksamhetens intäkter	84 474	84 804	329
Personalkostnader	-22 052	-21 730	323
Lokalhyror	-365	-365	0
Köp av tjänster	-12 023	-15 845	-3 822
Övriga kostnader	-26 160	-27 724	-1 564
Verksamhetens kostnader	-60 600	-65 664	-5 064
Avskrivningar	-16 415	-16 415	0
Verksamhetens nettokostnader	7 459	2 724	-4 734
Finansnetto	-5 999	-4 860	1 139
Årets resultat före reglering till abonnentkollektivet	1 460	-2 136	-3 596
Reglering abonnentkollektivet - Ökning (-)/minskning (+)			0
Årets resultat efter reglering	1 460	-2 136	-3 596

Inledande sammanfattning

Helårsprognos för år 2021 visar på ett underskott med 3 596 tkr jämfört med budgeterat resultat. Detta är en försämring jämfört med föregående prognos med motsvarande belopp och beror huvudsakligen på tillkommande kostnader i samband med ombyggnation av Nolhaga reningsverk. Risken för ökade driftkostnader till följd av detta projekt lyftes redan i föregående prognos men vid tillfället saknades tillräcklig information för att kunna göra en kvalificerad bedömning utav kostnadernas omfattning. Verksamheten har ingen skuld till abonnenterna att reglera ett underskott emot, vilket innebär att det prognosticerade underskottet på 2 136 tkr kommer att belasta kommunens resultat om det realiseras. Vidare kommer årets planerade återbetalning av underskott från år 2019 med 1 460 tkr till skattekollektivet inte heller att kunna göras.

Årets VA-investeringar prognosticeras till **80 730 tkr**, vilket är **65 001 tkr** under budgeterad nivå. Flera större avvikelser förekommer på projektnivå på grund av förskjutningar i projektens tidplaner, men huvudsakligen orsakas denna avvikelse av förseningar i ombyggnaden av avloppsreningsverket i Nolhaga.

Prognos

Nuvarande prognos för år 2021 visar på ett negativt årsresultat uppgående till **2 136 tkr**. Årets **intäktsprognos** ligger totalt **329 tkr** högre än budgeterat, vilket huvudsakligen beror på högre bidragsintäkter från Naturvårdsverket än budgeterat. Bidraget avser en förstudie kring

läkemedelsrening vid Nolhaga reningsverk som påbörjades under förra året och kommer att avslutas hösten 2021. Denna intäktsökning kommer dock att mötas av motsvarande ökade kostnader för uppdraget under året och ger därför ingen resultatpåverkan.

Verksamhetens kostnader prognosticeras sammantaget bli **5 064 tkr** högre än budgeterat. Av den totala avvikelserna väntas årets **personalkostnader** emellertid bli **323 tkr** lägre främst till följd av oplanerade vakanser.

Prognosen för **köp av tjänster** avviker negativt med **3 822 tkr**, vilket i huvudsak beror på ökade konsultkostnader i samband med ombyggnaden av Nolhaga reningsverk (3 705 tkr). Resterande avvikelse förklaras av ökade kostnader för gemensamma resurser på grund av större lokalutnyttjande då verksamheten anpassat sin bemanning utifrån resursbehovet.

Övriga kostnader prognosticeras bli **1 564 tkr** högre än budgeterat. Även här förklaras huvuddelen av avvikelserna (1 510 tkr) av reningsverkets ombyggnad där bland annat avgifter för detaljplan, besiktningar, tillstånd för vattenverksamhet samt projektledares tid tillkommer under året. Samtidigt prognosticeras Vattenverket ökade kostnader med nära 300 tkr bland annat till följd av ett större utbyte av UV-lampor i reningsprocessen. Vidare väntas ökade kostnader med drygt 200 tkr vid reningsverket i samband med genomförandet av tidigare nämnda förstudie kring läkemedelsrening. Dessa kostnadsökningar framkommer dock inte i den totala avvikelserna eftersom prognosen för utbyte av vattenmätare hos abonnenter inom ledningsnätverksamheten samtidigt justerats ned med 500 tkr då detta arbete försenats på grund av Covid-19.

Prognosen för årets **avskrivningar** ligger i nuläget i linje med budget men är osäker och kan komma att revideras i kommande prognosuppdateringar. Förseningar i tidpunkt då investeringsprojekt driftsätts kan komma att innebära lägre avskrivningar för året. Verksamhetens **finansiella kostnader** beräknas bli **1 139 tkr** lägre än budgeterat dels eftersom storleken på årets ingående skuld till kommunen var lägre än beräknat vid budgeteringen då förra årets investeringsutgifter blev betydligt lägre än väntat och dels som en följd av att även årets investeringsutgifter väntas kraftigt understiga budgeterad nivå.

Prognosförändring

Prognosen är försämrad med 3 596 tkr jämfört med föregående bedömning. Den största förändringen ligger inom **köpta tjänster** (3 686 tkr) samt **övriga kostnader** (859 tkr) och avser reningsverkets ombyggnad. De **finansiella kostnaderna** väntas dock bli 819 tkr lägre som en följd av kraftigt nedjusterad investeringsprognos för året, till största del orsakad av förseningen av reningsverkets ombyggnad. Härutöver har endast mindre justeringar gjorts inom olika kontogrupper sedan föregående prognos.

Investeringar

I nedanstående tabell kommenteras VA-verksamhetens investeringar per projekt med en jämförelse mellan budgeterade och prognosticerade utgifter.

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/ budget 2021	Kommentarer
Expansionsinvestering	39 150	20 287	18 863	
<i>Expansionsinvestering - VA</i>	<i>17 050</i>	<i>13 587</i>	<i>3 463</i>	
12910 Div. ledn. arbeten, serviser i verksamhetsområde	1 000	1 500	-500	Fler serviser än budgeterat samt några dyrare än beräknat.
12975 Hulabäck utbyggnad VA	1 500	1 500	0	Enligt plan. Ingår i VA-strategin för Östra Färgen (etapp från Svanvik till Lygnareds camping).
12972 Skämningared/ Svanvik Utbyggnad VA	0	165	-165	Kompletterande åtgärder Vid PS Svanvik för säker angöring med tyngre fordon samt övriga åtgärdsplaner Pojkebo mm. Tillkommande lantmäteriersättning.
12936 Utr. för insaml. av mätdata från vattenmätare	200	200	0	Enligt plan.
13917 Västra Bodarna Del 2, etapp 1-3	12 500	6 000	6 500	Försenat jämfört med budget.
13926 Etapp 2 digitalisering pumpstationer	0	900	-900	Förseningar medför att projektet delvis förskjutits till 2021. Uppstartat efter ny upphandling.
13938 Etapp 3 Digitalisering pumpstationer	0	900	-900	Förseningar medför att projektet delvis förskjutits till 2021. Uppstartat efter ny upphandling.
13944 Etapp 4 Digitalisering pumpstationer	850	0	850	Senarelagt till 2022.
12933 Nya brandposter VA	200	200	0	
13949 E20 Bälinge utbyggn V TS	0	1 800	-1 800	Tillkommande investering.
12835 VA-anl Knektegårdsgatan	800	0	800	Senarelagt.
13957 Vattenledning Klämmavägen	0	500	-500	Tillkommande investering.
13924 Ny vattentäkt Bjärke	0	-78	78	Investering kommer ej att genomföras, utfall omfört till drift.
<i>Expansionsinvestering - Exploatering</i>	<i>22 100</i>	<i>6 700</i>	<i>15 400</i>	
Ospecificerade projekt (exploatering)	3 000	0	3 000	Ospecificerad budgetpost.
12833 Frostvägen	500	0	500	Detaljplanarbetet är avbrutet, projektet nedlagt.
12810 T3 Bergkullegatan	6 500	3 900	2 600	Försenad utbyggnad ger lägre prognos jämfört med budget.
12852 Prästlyckan och Brunngården	500	500	0	Planeras att utföras innan sommaren, dock viss osäkerhet. Ev flyttas detta till efter att bygget är klart (2022).
N:a Stadsskogen E3, Kristallen/Kavlås ängar	4 000	0	4 000	Försenat.
12853 Norra Stadsskogen E4	2 400	300	2 100	Försenat med mindre uppstart i år.



Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/ budget 2021	Kommentarer
12854 Norra Stadsskogen E5	0	0	0	Skjuts upp till 2022.
11811 Krangatan förlängning under järnvägen	1 200	0	1 200	Skjuts upp till 2023.
Tillv.omr Vht Norr, E1	4 000	2 000	2 000	Senarelagt. DP på samråd ev start i år.
Imageinvestering	0	0	0	
Reinvestering	100 081	54 767	45 314	
10001 Inventarier	0	45	-45	Tillkommande investeringar.
10003 Maskiner	0	100	-100	Tillkommande investeringar VV.
12942 Byte av dricksvattenpump Hjälmed	2 000	500	1 500	Projektet är påbörjat. Under 2021 blir det kostnader för processprojektering med mera. Dock ingen fysisk byggnation.
Ombyggnad ARV Nohaga 4.0 (ARV 2020-2030)	77 881	26 000	51 881	Förseurat jämfört budget. Årets investering avser främst ställverk samt projektering av systemhandling.
13948 Renovering biobäddspumpar ARV	1 000	300	700	Renovering billigare än först förväntat.
12912 Inv. i samband m ledningsunderhåll	11 500	9 500	2 000	2000 utav budgeterat belopp flyttat till projekt 13953 Nytt skyddsror Malmgatan.
13953 Nytt skyddsror Malmgatan	0	2 000	-2 000	Budgeterat inom projekt 12912 Inv. i samband med ledningsunderhåll.
13934 Utbyte av UV-aggregat, grundvattenverk	200	0	200	Genomförs inte under 2021.
13936 Ny pumpstation Savannen	0	76	-76	Tillkommande utgifter.
13937 Pumpstation Tomasgårdsvägen	0	2	-2	Tillkommande utgifter.
13951 Ny PS Sandvik, Ingared	5 000	0	5 000	Flyttas till tidigast 2022. Ersätts av investering i liten PS Safirgatan 2D.
13952 Pumpstation liten 2021 (PS Markgatan 39D)	2 500	3 000	-500	Avser PS Markgatan 39D. Fördyring jämfört budget.
13946 PS Skanskastationen	0	15	-15	Tillkommande utgifter.
13947 Reinvestering rötkammare 2, Fas 1	0	1 000	-1 000	Tillkommande inv. pga. eftersatt underhåll. Fas 1 avslutas inom kort. Fas 2 pågår och förväntas bli klar under hösten 2021.
13954 Reinvestering Rötkammare 2, Fas 2	0	6 000	-6 000	Tillkommande inv. pga. eftersatt underhåll. Fas 1 avslutas inom kort. Fas 2 pågår och förväntas bli klar under hösten 2021.
13941 Renovering PS Grindstugan	0	200	-200	Tillkommande nödvändig åtgärd pga. havererad automation samt luktbekämpning.
13940 Renov. PS Nohaga	0	79	-79	Tillkommande utgifter.
Ny ventil DN 1000 (biologsteget, ARV Nohaga)	0	350	-350	Tillkommande investering. Inköp pågår. Förväntas bli klart under hösten 2021.
13956 Ny slamcentrifug ARV Nohaga	0	1 200	-1 200	Tillkommande inv. Ersätter gammal uttjänt utrustning.

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/ budget 2021	Kommentarer
Reinvestering röt-kammare 1	0	1 000	-1 000	Tillkommande projekt, nödvändig åtgärd för att upprätthålla funktion. Startar i höst med uppskattad totalutgift 3000 tkr.
Reinvestering Mariedals högreservoar (tak, trappa)	0	200	-200	Tillkommande investering pga. läckande tak mm. Beräknas fortsätta till 2022 och belasta nästa år med ytterligare 300 tkr.
Råvattenstation Färgens VV omläggning tak	0	200	-200	Tillkommande investering i omläggning av tak, nödvändig åtgärd.
Liten pumpstation Safirgatan 2D	0	3 000	-3 000	Investering som ersätter projekt 13951 Ny PS Sandvik, vilket senarelagts.
Anpassningsinvestering	6 500	5 676	824	
12927 Dagvattenåtgärder	1 000	1 000	0	Enligt plan.
12920 Huvudledning Alingsås Tätort (inkl. byggnation av ny ventilkammare)	0	51	-51	Tillkommande åtgärder.
12951 Nödvattenbrunn Nolhaga	500	1 000	-500	Mer avancerad pumpbyggnad än vad vi tidigare prognosticerat för.
13950 Flytt av ledningar för E20, Etapp 2	5 000	3 000	2 000	Osäker start Metallgatan.
13921 Byte styrsystem Sbn ARV	0	250	-250	Kvarstående arbeten på tillkommande projekt från 2019, vilka delvis senarelagts till 2021 pga. personalbrist.
Ombyggnad sodadosering Färgens VV	0	200	-200	Tillkommande inv. Nödvändig åtgärd för att anpassa en doserlinje till pumpar av annat fabrikat.
13928 Ny mätutrustning parshallränna ARV	0	150	-150	Tillkommande investering i styrutrustning för kemikaliedosering.
13935 Dörr- och brandlarm, yttre anläggningar dricksvatten	0	25	-25	Budgeterat 2020 (högreservoarer samt PS) men pumpstationer (PS) försenat till 2021.
Totala utgifter	145 731	80 730	65 001	

Prognos

Framtagen årsprognos för verksamhetens investeringar uppgår till **80 730 tkr**, vilket är **65 001 tkr** lägre än budgeterat för året. Den främsta orsaken till den lägre investeringsvolymen är att ombyggnaden av ARV Nolhaga har försenats. Budgeterade medel för ombyggnaden år 2021 uppgår till **77 881 tkr** men utav dessa medel förväntas endast **26 000 tkr** förbrukas.

Som framgår av ovan tabell avviker även flera andra projekt jämfört med budget bland annat på grund av förskjutningar i tidplaner. Många av investeringsprojekten, både i projekteringsfas och utförandefas, måste ständigt anpassas efter ny information och tillkommande faktorer, vilket i sin tur påverkar det slutliga utfallet.

Förutbetalda intäkter som periodiseras över sin nyttjandetid

I samband med att fastigheter ansluts till det kommunala VA-nätet tar VA-verksamheten ut en anläggningsavgift för vatten och avlopp från abonnenterna. Endast 5 % av de debiterade anläggningsavgifterna resultatförs som en direkt intäkt under innevarande år. Resterande del, dvs. 95 % av den debiterade avgiften, anses vara förutbetald (en skuld till abonnenterna). De förutbetalda inkomster som verksamheten fått in under året periodiseras/fördelas framåt i tiden och genererar månatliga intäkter under anläggningens resterande livslängd. Dessa intäkter möter på så sätt de kostnader verksamheten har i form av avskrivningar på de investeringar som gjorts i VA-nätet.

Anläggningsavgifter från verksamheten delas i nedan tabell upp i två delar. Dels anläggningsavgifter inom ordinarie VA-verksamhet, dels avgifter som tas ut i samband med utbyggnad av exploateringsområden.

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/ budget 2021	Kommentar avvikelse
Inkomster				
- Anläggningsavgifter VA	14 678	12 797	-1 881	
Strötomter (02801)	2 375	2 043	-333	Osäker prognos. Beror på hur snabbt byggnation kommer igång på ett antal fastigheter.
Röhult Blåtjärnsv (02802)	143	570	428	Ökad prognos då byggnation försenats från tidigare år, fyra godkända bygglov.
Simmenäs (02811)	190	190	0	Osäker prognos.
NV Sävelund (02810) (Tomtered)	0	209	209	Tillkommande objekt, Rättaregården 4, nytt bygglov.
Norsesund (02805)	285	285	0	
Utbyggnad inom Östra Färgen (hela området) inkl överföringsledning (02812)	9 310	9 500	190	Prognos osäker, men något uppjusterad jämfört budget.
Västra Bodarne (02818)	2 375	0	-2 375	Försenat. Utbyggnad VA väster om jvg inte påbörjad ännu. Flyttas till 2022.
- Anläggningsavgifter Exploatering VA	6 721	8 816	2 095	
Lövekulle etapp 3 Skår (02852)	831	1 131	299	Höjd prognos då många bygglov är på gång.
Östra Ingared (02813)	570	1 311	741	Höjd prognos då byggnation beräknad 2020 förskjutits till 2021. Prognos något osäker då viss beräknad byggnation inte fått startbesked ännu.
Frostvägen (02826)	665	0	-665	Ej längre aktuell. Detaljplanearbetet är avbrutet, projektet nerlagt.
Prästerydsvägen (Rosendal) (02862)	404	399	-5	Kan ev. ökas med någon byggnation men endast mindre avvikelse.
Tokebacka VA (02819)	950	1 520	570	Ytterligare fastigheter tillkommit i prognos, Räddningstjänst + Stormansg. 5.
Nordöstra Stadsskogen (Stadsskogen Planering AT) inkl Grankullegatan	903	0	-903	Osäker prognos. Inget bygglov för Tomteboskogen 1. Trolig senareläggning till 2022.
Ragnehillsgatan (02844)	119	0	-119	Försenat. Nybyggnadskarta för Gasellen 2 o 3 finns men ingen byggnation 2021.

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/ budget 2021	Kommentar avvikelse
(Västra) Bergkullegatan (02850)	1 330	0	-1 330	Försenat. Utbyggnad inte påbörjad ännu. Anläggningsarbete förväntas inledas sommaren 2021 med debitering först 2022.
Norsesundsvägen (02894)	119	314	195	Tillkommande objekt som försenats från 2021. Bygglovsprocess osäker.
Lövekulle etapp 1 fritid (02837)	152	152	0	Prognos OK. Lövekulle 1:236.
Prästlyckan o Brunnsgården (02827)	679	3 325	2 646	Höjd prognos avseende Prästlyckan. Dock avhängigt om servis blir klar 2021.
Norra Borgen (02804), Skansen 1	0	665	665	Tillkommande objekt. Starbesked 2021-04-21
Summa	21 399	21 613	214	

Prognos

Årets prognos för förutbetalda intäkter från anslutning av VA-abonnenter till kommunens nät ligger i linje med budgeterad nivå och avviker totalt sett positivt med endast **214 tkr**. Större avvikelser förekommer dock på objektsnivå inom flera geografiska områden, vilket framkommer samt förklaras i ovan tabell. Anläggningsavgifter är svårbedömda både med avseende på budget och prognos. Faktorer som påverkar när i tiden anläggningsavgifterna kan tas ut är till exempel bygglovshantering, detaljplanering, tomtförsäljning, utbyggnadstakten, konjunktur, förskjutningar i tid av ledningsläggning samt förskjutning i tid av planerade byggprojekt inom kommunen.