

Katteviks Samfällighetsförening

BUDGETBESKRIVNING 2023-2024

Föreningen förvaltar fem sektioner, väg 1A, väg 1B, vatten, avlopp och hamn. Väg 1A går fram till första korsningen med Katteviksvägen och väg 1B är övriga vägar.

Inom varje sektion uttages **driftsavgift** och **fondavgift**. Driftsavgiften sätts efter en genomsnittlig kostnadsnivå genom åren. Fondavgiften sätts efter fondmål och hur snabbt vi kan nå dem.

Skatteverket har i början av år 2022 fastställt att samfällighetsföreningar är **momspliktiga** och under år 2022 blev föreningen momsregistrerad. Alla kostnader redovisas därför netto före moms. Avgifter som föreningen nu fakturerar är momspliktiga vilket innebär att 25% moms påförs de avgifter som fastställs. I underlagen för fakturering för perioden 22/23 påfördes felaktigt 700kr (875kr ink moms) för de som har båtplats. Ett besked gick ut om detta och vissa såg att göra avdrag vid inbetalning. Kompensering för de som inte gjorde avdrag vid inbetalning sker vid fakturering för period 23/24.

Medlemsavgifter

Medlemsavgifter höjs med ca 10% för drift och båtplatsavgifter. Med stigande inflation har kostnaderna ökat samt att justeringar behövs att nå rätt balans i som momspliktig verksamhet. Hänsyn budget är tagen för kompensation av felaktig debitering perioden 22/23.

Arbetsdagsavdrag

Utnyttjade arbetsdagsavdrag är budgeterat till 125 500 kr. Avdraget är 500 kr per registrerad och deltagen arbetsdag per fastighet.

Avdrag för utnyttjande av egna maskiner under arbetsdagarna ger avdrag med 200-500 kr efter godkännande av arbetsdagsansvarig.

Mer specifika regler kommer att finnas på samfällighetens hemsida.

Direkta kostnader

Budgeteras av respektive sektionsansvarig.

De budgeterade kostnadsnivåerna motsvarar i princip fg års utfall. I hamnen har en ny brygga B beställts. Denna levereras under juni månad och kommer att belasta hamnens fondandelar samt driftskostnad beroende på deponiavgifter m.m. Merparten av anskaffningsvärdet blir investering med årlig framtida avskrivning på 20 år.

Gemensamma kostnader

Budgeten för gemensamma kostnader beräknas öka med cirka 10% mestadels pg av inflation.

Avskrivningar

C-bryggan i hamnen skrivs av på 20 år med ca 20.000kr årligen och nya B-bryggan ökar avskrivningar med ca 20.000kr. Förråden skrivs av enligt tidigare år.

Finansiella intäkter

Budgeterade ränteintäkter beräknas bli ca 10.000kr

Fondavgiften sätts oförändrad förutom sektion Väg 1B som ökar med 50kr.

2023-07-07

Styrelsen

Avgifter 2023-2024 Budget

	Antal andelar	Driftavgift kr	Fondavgift kr	Båtplats avgift kr	Debitering per andel kr
Vägavgift 1A	203	900	50		950
Vägavgift 1B	183	1 300	100		1 400
Vatten	177	1 000	200		1 200
Avlopp	66	900	50		950
Båtplats storlek	1 40	500	700	400	1 600
Båtplats storlek	2 40	500	700	550	1 750
Båtplats storlek	3 44	500	700	750	1 950
Båtplats storlek	4 24	500	700	1 100	2 300
Båtplats storlek	5 13	500	700	1 550	2 750
Båtplats storlek	6 11	500	700	2 200	3 400
	801				

	Antal andelar	Driftavgift totalt	Fondavgift totalt	Båtplats avgift totalt	Total utdebitering kr
Vägavgift 1A	203	182 700	10 150		192 850
Vägavgift 1B	183	237 900	18 300		256 200
Vatten	177	177 000	35 400		212 400
Avlopp	66	59 400	3 300		62 700
Båtplats storlek	1 40	20 000	28 000	16 000	64 000
Båtplats storlek	2 40	20 000	28 000	22 000	70 000
Båtplats storlek	3 44	22 000	30 800	33 000	85 800
Båtplats storlek	4 24	12 000	16 800	26 400	55 200
Båtplats storlek	5 13	6 500	9 100	20 150	35 750
Båtplats storlek	6 11	5 500	7 700	24 200	37 400
	801	743 000	187 550	141 750	1 072 300

BUDGET 2023-24

Sektion	Väg 1A	Väg 1B	Vatten	Avlopp	Hamn	Summa
Antal andelar	203	183	177	66	172	801
% av andelar	25%	23%	22%	8%	21%	100%
ICKE FONDERAT ÖVERSKOTT						
Ingående balans 23-05-01	-67 500	-209 257	-87 046	244 236	412 312	292 745
Medlemsavgifter	192 850	256 200	212 400	62 700	348 150	1 038 000
Arbetsdagsavdrag	-31 046	-27 987	-27 069	-10 094	-26 305	-122 500
Direkta kostnader	-65 851	-234 993	-202 737	-25 000	-65 166	-593 747
Gemensamma kostnader	-79 665	-71 816	-69 461	-25 901	-67 499	-314 342
Avskrivningar förråd	-4 542	-4 094	-3 960	-1 477	-3 848	-17 920
Avskrivningar bryggor	0	0	0	0	-40 000	-40 000
<u>Driftresultat</u>	<u>11 747</u>	<u>-82 690</u>	<u>-90 827</u>	<u>229</u>	<u>145 332</u>	<u>-50 509</u>
Ränteintäkter	2 534	2 285	2 210	824	2 147	10 000
<u>Resultat före fondavsättning</u>	<u>14 281</u>	<u>-80 405</u>	<u>-88 617</u>	<u>1 053</u>	<u>147 479</u>	<u>-40 509</u>
Överf till fonder	-10 150	-18 300	-35 400	-3 300	-120 400	-187 550
<u>Resultat efter fondavsättning</u>	<u>4 131</u>	<u>-98 705</u>	<u>-124 017</u>	<u>-2 247</u>	<u>27 079</u>	<u>-228 059</u>
Utgående balans 24-04-30	-63 369	-307 962	-211 063	241 989	439 391	98 986
FONDER						
Ingående balans 23-05-01	735 752	444 283	507 364	392 895	525 499	2 605 793
Medlemsavgifter, fonder	10 150	18 300	35 400	3 300	120 400	187 550
Utgående balans 24-04-30	745 902	462 583	542 764	396 195	645 899	2 793 343
UTDEBITERING						
					*)	
driftavgift, kr/andel	900	1 300	1 000	900	500	4 600
fondavgift , kr/andel	<u>50</u>	<u>100</u>	<u>200</u>	<u>50</u>	<u>700</u>	<u>1 100</u>
Summa utdebitering	950	1 400	1 200	950	1 200	5 700
<i>Förändring mot föreg. år</i>						
<i>driftavgift, kr/andel</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>500</i>
<i>fondavgift , kr/andel</i>	<i>0</i>	<i>50</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>50</i>
<i>Summa utdebitering</i>	<i>100</i>	<i>150</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>550</i>

*) Båtplatsavgift tillkommer

En båtplats kostar 1200 + belopp beroende på båtplats

	platsstorlek	kr/plats	höjning
I	1,9 - 2,1	400	50
II	2,1 - 2,3	550	50
III	2,3 - 2,5	750	50
IV	2,5 - 2,7	1 100	100
V	2,7 - 2,9	1 550	100
VI	2,9 - 3,1	2 200	100