

BUDGETBESKRIVNING 2025-2026

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 området.

Inom varje sektion uttages **driftsavgift** och **fondavgift**. Driftsavgiften sätts efter en genomsnittlig kostnadsnivå för nå ett långsiktigt nollresultat. Fondavgiften sätts efter hänsyn till investeringar och långsiktig ekonomi i sektionerna. Sammantaget skall föreningens kontinuerliga betalningsförmåga säkerställas.

Samfällighetsföreningar ålades momspliktig av Skattemyndigheten under verksamhetsåren 22/23 och år 23/24. Denna momsplikt ändrades sedan tillbaka i början av år 2024 av Högsta förvaltningsdomstolen och verksamhetsåret 24/25 har åter redovisats utan momsplikt vilket även gäller framåt och verksamhetsår 25/26.

Medlemsavgifter

Medlemsavgifterna höjdes föregående år för att kompensera/räkna tillbaka till nivåer då momsen inte lägre var avdragsgill samt för generella kostnadsökningar. Särskild ökning gjordes föregående år för Väg 1B som tidigare redovisat underskott under flera år och där kostnaderna för underhållsarbeten med maskiner m.m. ökat väsentligt.

För verksamhetsår 25/26 sker ingen justering av medlemsavgifterna. Såväl driftsavgift som fondavgift sätts oförändrade för år 25/26.

Arbetsdagsavdrag

Utnyttjade arbetsdagsavdrag är budgeterat till 175 500 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 sektioner

Direkta kostnader budgeteras av respektive sektionsansvarig. Vägsektionen hade en lägre driftskostnad år 24/25 än tidigare år vilket också budgeteras för år 25/26. Hamnen har budgeterade utgifter att färdigställa A-bryggan, deponi, nya bommar m.m. av sådant slag som inte är att räkna som investering varför driftskostnaden 25/26 är högre än normalt. Vatten och Avlopp är budgeterade för normal drift som tidigare år.

Gemensamma kostnader

Budgeten för gemensamma kostnader beräknas öka med inflation.

Avskrivningar

Bryggorna i hamnen skrivs av på 20 år med A-brygga (ca 30tkr årligen) och B- samt C-brygga (ca 20tkr årligen). Förråden skrivs av enligt tidigare år med ca 18tkr och markanläggning ca 8tkr årligen.

Finansiella intäkter

Budgeterade ränteintäkter beräknas bli ca 10.000kr

Avgifter 2025-2026 Budget

	Antal andelar	Driftavgift kr	Fondavgift kr	Båtplats avgift kr	Debitering per andel kr
Vägavgift 1A	203	1 100	50		1 150
Vägavgift 1B	183	3 250	100		3 350
Vatten	177	1 200	200		1 400
Avlopp	66	1 200	50		1 250
Båtplats storlek 1	44	700	900	500	2 100
Båtplats storlek 2	23	700	900	650	2 250
Båtplats storlek 3	50	700	900	900	2 500
Båtplats storlek 4	26	700	900	1 400	3 000
Båtplats storlek 5	23	700	900	2 000	3 600
Båtplats storlek 6	6	700	900	2 750	4 350
	801				

	Antal andelar	Driftavgift totalt	Fondavgift totalt	Båtplats avgift totalt	Total utdebitering kr
Vägavgift 1A	203	223 300	10 150		233 450
Vägavgift 1B	183	594 750	18 300		613 050
Vatten	177	212 400	35 400		247 800
Avlopp	66	79 200	3 300		82 500
Båtplats storlek 1	40	30 800	39 600	22 000	92 400
Båtplats storlek 2	40	16 100	20 700	14 950	51 750
Båtplats storlek 3	44	35 000	45 000	45 000	125 000
Båtplats storlek 4	24	18 200	23 400	36 400	78 000
Båtplats storlek 5	13	16 100	20 700	46 000	82 800
Båtplats storlek 6	11	4 200	5 400	16 500	26 100
	801	1 230 050	221 950	180 850	1 632 850

BUDGET 2025-05-01 -- 2026-04-30

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%
Ej fonderat överskott						
Ingående balans 25-05-01	-67 745	-98 717	-47 107	201 166	-66 572	-78 975
Medlemsavgifter	233 450	613 050	247 800	82 500	456 050	1 632 850
Arbetsdagsavdrag	-44 351	-39 981	-38 670	-14 419	-37 578	-175 000
Direkta kostnader	-100 000	-275 000	-125 000	-62 500	-250 000	-812 500
Gemensamma kostnader	-76 030	-68 539	-66 292	-24 719	-64 419	-300 000
Avskrivningar förråd	-4 542	-4 094	-3 960	-1 477	-3 848	-17 920
Avskrivning markanläggning		-8 350				-8 350
Avskrivningar bryggor					-75 745	-75 745
<u>Driftresultat</u>	<u>8 528</u>	<u>217 085</u>	<u>13 878</u>	<u>-20 615</u>	<u>24 460</u>	<u>243 335</u>
Ränteintäkter	2 534	2 285	2 210	824	2 147	10 000
<u>Resultat före fondavsättning</u>	<u>11 062</u>	<u>219 370</u>	<u>16 087</u>	<u>-19 791</u>	<u>26 607</u>	<u>253 335</u>
Överf till fonder	-10 150	-18 300	-35 400	-3 300	-154 800	-221 950
<u>Resultat efter fondavsättning</u>	<u>912</u>	<u>201 070</u>	<u>-19 313</u>	<u>-23 091</u>	<u>-128 193</u>	<u>31 385</u>
Utgående balans 26-04-30	-66 833	102 353	-66 420	178 075	-194 765	-47 590
Fonder						
Ingående balans 25-05-01	756 052	330 883	578 164	399 495	321 900	2 386 494
Medlemsavgifter, fonder	10 150	18 300	35 400	3 300	154 800	221 950
Utgående balans 26-04-30	766 202	349 183	613 564	402 795	476 700	2 608 444
Utdebitering						
					*)	
driftavgift, kr/andel	1 100	3 250	1 200	1 200	700	7 450
fondavgift , kr/andel	<u>50</u>	<u>100</u>	<u>200</u>	<u>50</u>	<u>900</u>	<u>1 300</u>
Summa utdebitering	1 150	3 350	1 400	1 250	1 600	8 750
<i>Förändring mot föreg. år</i>						
<i>driftavgift, kr/andel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>fondavgift , kr/andel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Summa utdebitering</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

*) Båtplatsavgift tillkommer

En båtplats kostar 1600 + belopp beroende på båtplats

	platsstorlek	kr/plats	höjning
I		500	0
II		650	0
III		900	0
IV		1 400	0
V		2 000	0
VI		2 750	0