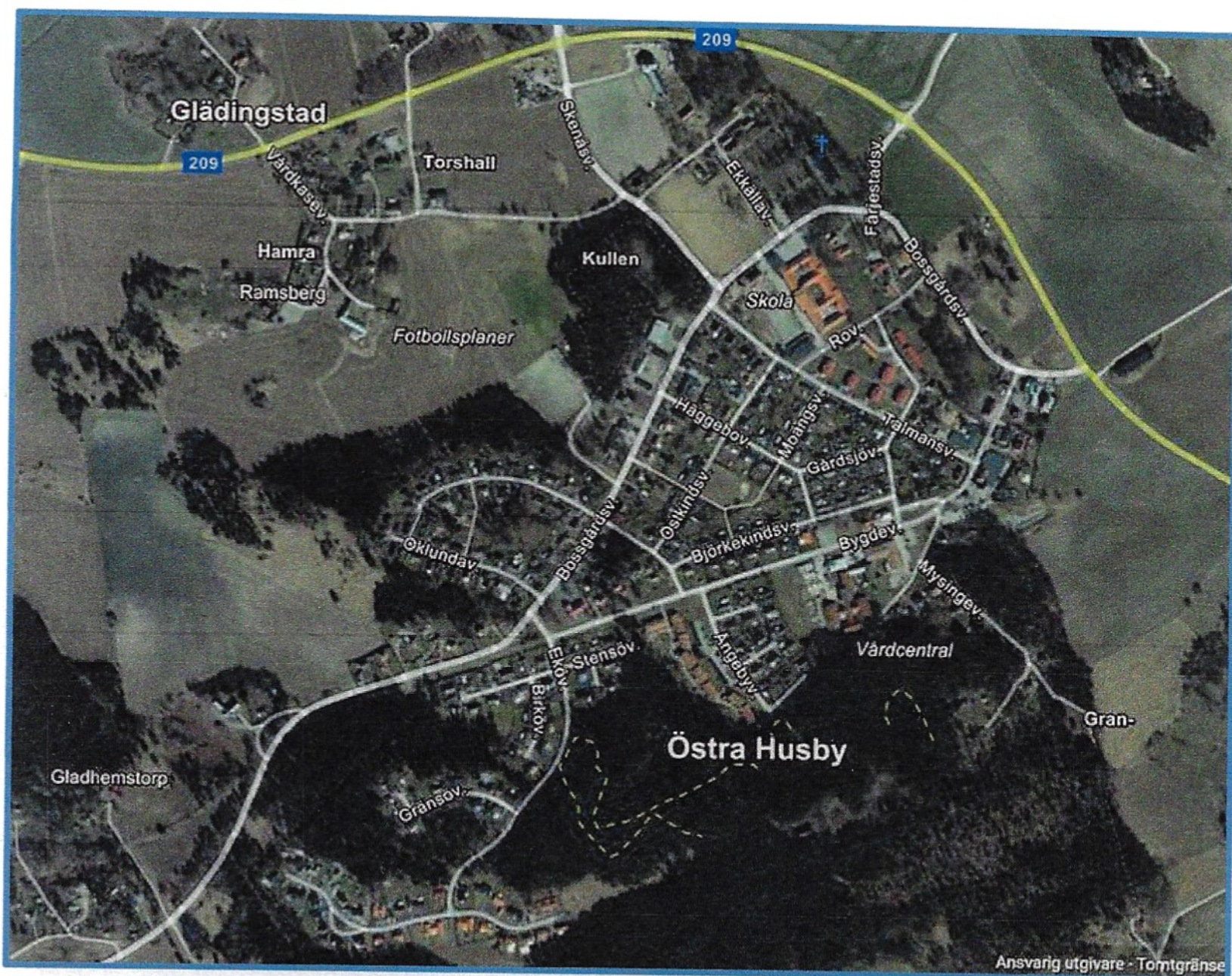




Sida 1: Verksamhetsplan

Sida 3: Inträdesersättning

Sida 2: Vägavgift

Sida 4: Budget

Verksamhetsplan 2024

Vägunderhåll

Normalt och löpande väg/gatu-underhåll under hela året

Planerade förnyelseinsatser (inom ekonomiska ramar)

- Trottoarer Oklundavägen, Gyllingevägen, Rovvägen, Ångebyvägen och delar av Talmansvägen
- Busshållplats C och delar av Bygdevägen inkl P-platserna utanför vårdcentralen
- Moängsvägen, hela dess längd
- Gyllingevägen, söder om Bosgårdsvägen

Återställningsarbeten efter grävningar som har skett 2023 och de som kommer att ske under 2024

Medlemsinformation

- Digital information utvecklas, främst nyhetsbrev
- Insamling av medlemmarnas mail-adresser
- Tryckta nyhetsbrev/informationsblad till fastighetsägarna
- Särskilda informationsinsatser till nya medlemmar

Trafiksäkerhetsfrämjande åtgärder

- Befintliga trafiköar aktiveras där behov uppstår
- Bättringsmålning av "gåområden" och övergångsställen
- Hastighetsdisplayerna flyttas runt till olika gator för att få statistik över hastighet och trafikintensitet

Skötsel av allmänna platser

Klippning av grönytor, städning av allmänna ytor samt tömning av pappers- och hundträck-korgar i nödvändig omfattning. Tillsyn av tätortsnära skog och lekplatser.

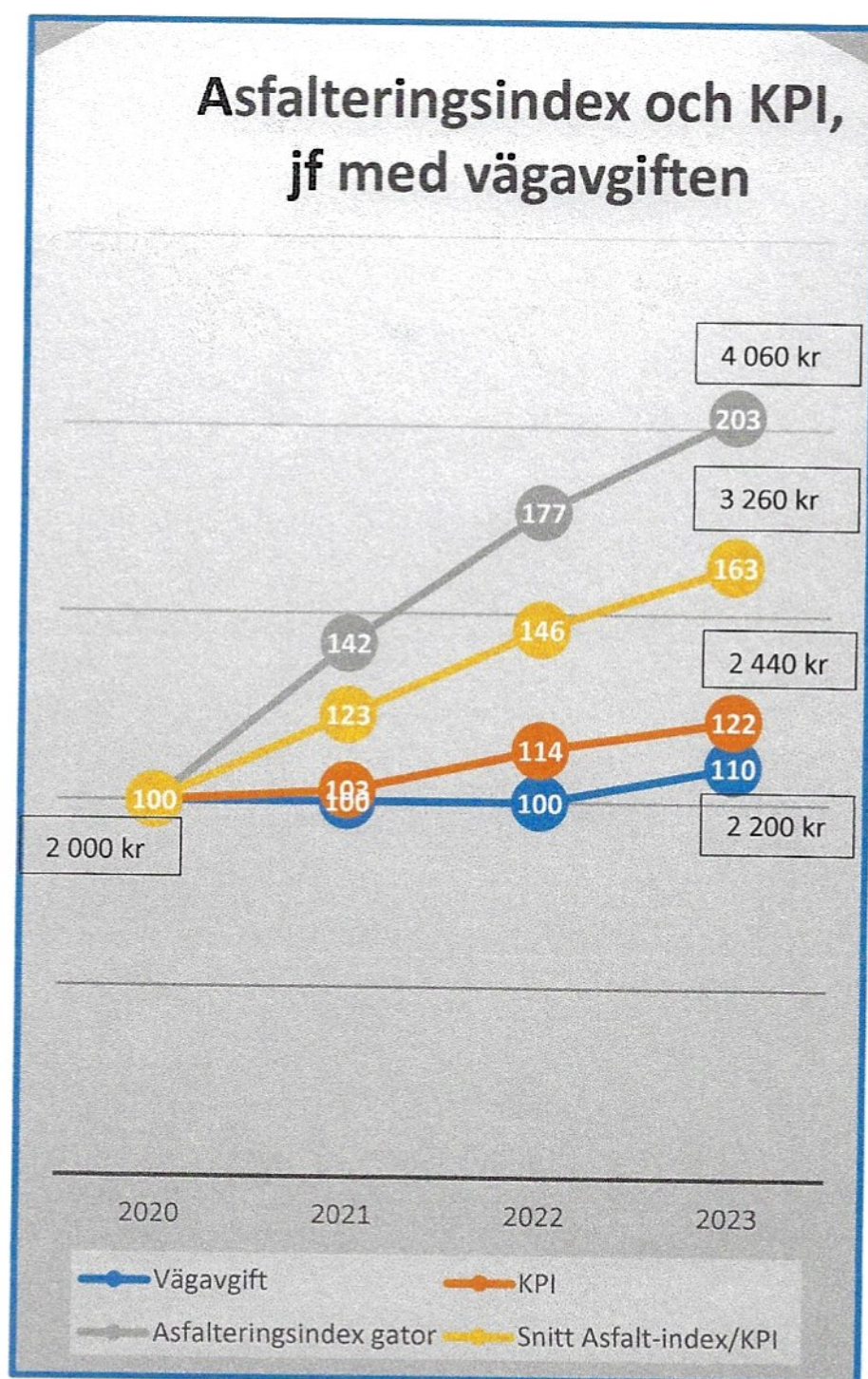
Insatser med anledning av ev kommunalt övertagande

- Inventering och avstämning mot de standardkrav som kommunen ställt upp
- Särskild arbetsgrupp tillsätts som kompletterar styrelsen i arbetet med att förbereda ett eventuellt kommunalt övertagande
- Kända ekonomiska konsekvenser förbereds

Vägavgift 2024

Vägavgiften är den huvudsakliga inkomstkällan som i förväg går att beräkna. Därför måste den ligga på en nivå som täcker de beräknade kostnader som föreningen har för de uppgifter som ålagts föreningen vid Lantmäteriförrättning – både på kort och lång sikt.

Sedan 2020 har vägavgiften höjts vid ett tillfälle - från 2 000 till 2 200 kr. När vi nu i efterhand ser hur kostnadsutvecklingen varit under samma tid, så kan vi konstatera att den ökat väsentligt snabbare än vägavgiften. Främst gäller det kostnader för asfalteringsarbeten, som utgör ungefär hälften av föreningens utgifter. Övriga kostnader följer i stort KPI (konsumtprisindex). Nedanstående diagram redovisar index, november månad respektive år.



Skatteverket har beslutat att vägsamfälligheter från 2023 ska vara moms-skattepliktiga. Det innebär att 25% moms ska läggas på vägavgiften. En oenig Skatterättsnämnd har med en rösts övervikt slagit fast detta efter att REV (Riksförbundet enskilda vägar) överklagat Skatteverkets beslut. Det är en omvälvande ändring av tidigare praxis. Föreningen kan dock dra av ingående moms på sina inköp. Men föreningens alla kostnader är inte momsbelagda, vilket innebär ökat kostnad för föreningen.

I budgeten föreslår styrelsen att 130 000 kr avsätts till Utrednings- och avvecklingsfonden. Det motsvarar 260 kr/andel. Avsikten med fonden är att ha tillgängliga resurser för att göra de insatser som behövs för att lägga en bra grund för kommunalt övertagande av vägföreningens uppgifter.

Styrelsen föreslår utifrån ovanstående redovisning, att en höjning av vägavgiften görs till 2 600 kr/andel, vilket då ungefär motsvarar en höjning till det genomsnitt som blir vid sammanvägning av asfalteringsindex och KPI.

Styrelsen vill eftersträva en jämlik belastning mellan de som kan lyfta momsen och övriga medlemmar.

Styrelsen förslår årsstämman besluta

att vägavgiften baseras sig på antalet driftsandelar som fastställts av lantmäteriet för fastigheten

att för 2024 uttaxeras, 2 600 kr/driftsandel, samt moms i enlighet med stämmans beslut

att avgiften faktureras de som ägde fastigheten den 1 januari 2024

att betalning ska ha skett till föreningen senast den 30 april 2024

att de som inte betalar inom föreskriven tid, debiteras en påminnelseavgift om 50 kr samt ränta 12%.

Inträdesersättning 2024

Årsstämman 2022 beslöt att inträdesersättningens anläggningsvärde årligen fastställs av årsstämman.

Bakgrund:

Vid inträde i vägföreningen eller ökning av andelarna för "utförande" ska enligt Anläggningslagen (37§) en inträdesersättning betalas till övriga delägare. Denna ersättning räknas fram utifrån anläggningens värde och föreningens tillgångar. Skälet till detta är att om flera "utförande-andelar" tillkommer, så minskas värdet på varje tidigare andel.

Utifrån REV (Riksförbundet enskilda vägar) och Lantmäteriets värderingshandbok samt SWECOs inventering och rapport gällande Östra Husby vägförening vägar, dess status och analys av beläggningstillståndet har gjorts en beräkning av vad en "utförande-andel" var värd 2023.

Resultatet av beräkningen blev ett värde på 17 900 kr per "utförar-andel" för vägar och gångbanor. Till detta ska läggas det vid tillfället för inträdet egna kapitalet i kassa och fondavsättningar.

Vid inträde i föreningen bör den inträdande fastigheten betala ovanstående summa per andel, som fördelas till övriga fastighetsägare. Denna kompensation kommer att understiga 50 kr per "utförar-andel".

Enligt styrelsens uppfattning blir de administrativa kostnaderna större än intäkten hos de tidigare andelsägarna, varför styrelsen föreslår att eventuell inträdesersättning tillförs föreningens Underhålls- och förnyelsefond.

Styrelsen föreslår årsstämman besluta

att inträdesersättningens anläggningsvärde fastställs till 17 900 kr per "utförar-andel" fram till nästa årsstämma

att eventuella inträdesersättningar tillförs och förvaltas i föreningens Underhålls- och förnyelsefond, på grund av att de administrativa kostnaderna för utbetalning överstiger värdet av vad varje enskild andel skulle representera, vid en utbetalning till tidigare andelsägare

Budget 2024

Intäkter

	Kronor
Vägavgifter	1 296 620
Övriga intäkter	73 380
Statsbidrag	8 000
Kommunalt bidrag	80 000
Utvecklingbidrag	325 000
Summa intäkter	1 783 000

Utgifter

	Kronor
Vinterväghållning	324 000
Sommarväghållning	91 000
Skötsel av allmänna platser	164 000
Övriga underhåll/utvecklingkostn	161 000
Trafiksäkerhetsfrämjande åtgärder	60 000
Administrativa föreningskostnader	104 000
Arvoden o sociala kostnader	80 000
Underhålls/förnyelsefond	648 000
Utrednings/avvecklingsfond	130 000
Avskrivningar, inventarier	21 000
Summa utgifter	1 783 000

Information och förslag till beslut:

Styrelsen har i budgeten avsatt pengar till Utrednings- och avvecklingsfonden (Exit-fonden) för att ha tillgängliga medel för kostnader som kommer att uppstå i samband med ett ev. kommunalt övertagande av föreningens uppgifter.

Liksom tidigare år avsätts 50% av vägavgifterna till Underhålls- och förnyelsefonden.

Vägavgiftens fördelning/användning i övrigt framgår av nedanstående diagram.

Det nya Utvecklingsbidraget används till skötsel av allmänna platser och övriga underhålls/utvecklingskostnader.

Budgeten är upprättad exklusive moms-intäkter/kostnader.

Styrelsen förslår årsstämman

att godkänna framlagd budget, som ekonomisk riktlinje för verksamheten samt underlag för 2024 års uttaxering av vägavgiften.

Vägavgiftens fördelning

