

Styrelsens förslag avseende hanteringen av fonderade medel

Årligen avsätter föreningen en summa om 300 kr per hushåll (totalt 32 700 kr per år) till fonderade medel. Under år 2018 har styrelsen arbetat fram ett förslag på hur dessa fonderade medel bör användas framöver.

Detta förslag innebär att uttag från fonderade medel enbart sker i de fall då ett underhåll skett som rör fysiskt utbyte av material eller ytor (så som ny gunga, tak till lekställning eller nya asfalt). Men att ett sådant uttag endast sker om den aktuella utgiften inte täckas av ett ekonomiskt överskott för verksamheten det aktuella året.

Syftet med dessa riktlinjer är skapa en bättre överblick över den ekonomiska situationen, framför allt på sikt. Genom att bara nyttja fonderade medel vid utbyten av material och ytor behöver allt annat underhåll rymmas inom de årliga ekonomiska ramarna för verksamheten (synliggjorda i den årliga budgeten). På så vis blir det också tydligt när samfällighetens inkomster inte längre täcker de faktiska utgifterna, vilket i sin tur innebär att lämpliga åtgärder för att komma till rätta med detta behöver vidtas (minskning av utgifter och/eller ökning av inkomster).

I den bifogade underhållsplanen framgår konsekvenserna av en tillämpning av ovanstående riktlinjer. På sida 2 i underhållsplanen är de fetmarkerade posterna sådana som handlar om fysiskt utbyte av material och ytor (även om en liten del av dessa utgifter också rör löpande underhåll, exempelvis målning av lekställningar).

Det som är mest intressant är de två summerande raderna längst ned i dokumentet. Raden näst längst ned visar den ackumulerade summan av fonderade medel om det inte görs några uttag alls över tid. Om avsättning en fortsättningsvis är 300 kr per hushåll och år innebär det som synes en total summa för fonderade medel på knappt 1,5 miljoner kronor år 2050.

Raden längst ned visar i stället den ackumulerade summan av fonderade medel vid uttag enbart för utgifter som rör fysiskt utbyte av material eller ytor (de fetmarkerade utgifterna högre upp på den aktuella sidan). Uträkningen visar att fonderade medel skulle täcka en omläggning av klosterstensgångar (om storleksordningen 20 år, utifrån prognostiserat pris), och även täcka en del av en omläggning av all asfalt i områden (om storleksordningen 30 år, utifrån prognostiserat pris).

Med dessa riktlinjer behöver alla andra underhållsrelaterade utgifter – som gräsklippning, slamsugning av brunnar samt korrigering av klosterstensgångar – likväl som andra samfällighetsrelaterade utgifter – som el, försäkring och snöröjning – därmed täckas av föreningens inkomster via samfällighetsavgiften. Styrelsen upplever att ett sådant förfarande ökar transparensen i den ekonomiska redovisningen på ett positivt sätt, både på kort och lång sikt.

Förslag till underhållsplan Samfälligheten Räkneordet (Summorna anger vad det skulle kosta att åtgärda år 2018)

2019-01-04

Objekt	Anskaffat eller utbytt (år)	Kvarvarande livslängd	Prognostiserat år för utbyte (eller motsvarande)	Bedömd kostnad för utbyte	Bedömd utgift för underhåll fram till utbyte
Vägar, parkeringsplatser, plattor, kantsten	2002	ca 20 år	ca år 2038	800 000 kr	105 000 kr
Klosterstengångar	1978/1979	ca 30 år	ca år 2048	850 000 kr	90 000 kr
Belysning					
- Stolpar	1978/1979 (49 st), 2016 (1 st)	ca 35 år	ca år 2053	370 000 kr	831 000 kr
- Armaturer och lampor	2015 (49 st), 2016 (1 st)	ca 25 år	ca år 2043	Ingår i serviceavtal	Inkluderat på raden ovan
Dagvattenbrunnar	1978/1979	ca 40 år	ca år 2058		132 000 kr
Lekplats Norra					
- Gungställning	2009	ca 30 år	ca år 2048	35 000 kr	5 000 kr
- Lekställning	2014	ca 40 år	ca år 2058	180 000 kr	15 000 kr
- Övrigt (lekprodukter, trästaket och -kanter etc.)	Varierande			15 000 kr	
Lekplats Östra					
- Gungställning	2009	ca 30 år	ca år 2048	35 000 kr	5 000 kr
- Lekställning	2000	ca 15 år	ca år 2033	50 000 kr	9 000 kr
- Övrigt (lekprodukter, trästaket och -kanter etc.)	Varierande			15 000 kr	
Lekplats Västra					
- Gungställning	2009	ca 30 år	ca år 2038	35 000 kr	
- Lekställning	2000	ca 15 år	ca år 2033	50 000 kr	
- Övrigt (lekprodukter, trästaket och -kanter etc.)	Varierande			15 000 kr	
SUMMA				2 450 000 kr	1 192 000 kr

Ackumulerad summa i fonderade medel utan uttag (i slutet av varje period vid avsättning med 32 700 kr per år)

Ackumuerad summa i fonderade medel vid uttag enbart för utgifter som rör fysiskt utbyte av delar/yltor. Dessa utgifter är fetmarkerade på nästa sida

Total prognostiserad utgift år 2018–2020	Total prognostiserad utgift år 2021–2025	Total prognostiserad utgift år 2026–2030	Total prognostiserad utgift år 2031–2035	Total prognostiserad utgift år 2036–2040	Total prognostiserad utgift år 2041–2045	Total prognostiserad utgift år 2046–2050
30 000 kr	25 000 kr	25 000 kr	25 000 kr	800 000 kr		
15 000 kr	15 000 kr	15 000 kr	15 000 kr	15 000 kr	15 000 kr	850 000 kr
75 000 kr	126 000 kr	126 000 kr	126 000 kr	126 000 kr	126 000 kr	126 000 kr
22 000 kr	22 000 kr	22 000 kr	22 000 kr	22 000 kr	22 000 kr	22 000 kr
	2 500 kr		2 500 kr			35 000 kr
		5 000 kr		5 000 kr		5 000 kr
3 000 kr		9 000 kr		3 000 kr		
	2 500 kr		2 500 kr			35 000 kr
4 000 kr		5 000 kr	50 000 kr			
3 000 kr		9 000 kr		3 000 kr		
	2 500 kr		2 500 kr			35 000 kr
		5 000 kr	50 000 kr			
3 000 kr		9 000 kr		3 000 kr		
155 000 kr	195 500 kr	230 000 kr	295 500 kr	977 000 kr	163 000 kr	1 108 000 kr
472 400 kr	635 900 kr	799 400 kr	962 900 kr	1 126 400 kr	1 289 900 kr	1 453 400 kr
429 400 kr	560 400 kr	656 900 kr	687 900 kr	37 400 kr	200 900 kr	-590 600 kr