

Budgetförslag för år 2026

Allmänt om föreningen

Samfällighetsföreningen Citronfjärilen nr 1 (org nr 716410-0591) med säte i Trollhättan, är en samfällighetsförening som förvaltar en anläggningssamfällighet tillkommen genom anläggningsbeslut (Dnr 38/77), förvaltningsobjekt Lextorp GA:1.

Föreningen förvaltar gemensamma områden, vägar, garage, parkeringar, grönområden, kvartersanläggning och anläggningar såsom vatten-/avloppsledningar, värme, fibernät och föreningen ansvarar också för värme- och vattendistribution.

Föreningen är registrerad i Lantmäteriets register för samfällighetsföreningar. Av anläggningsbeslutet för Lextorp GA:1 framgår ändamålet och vilka fastighetsbeteckningar som ingår. Av beslutet framgår också varje fastighets andelstal, vilket är det tal som används för att fördela de kostnader som uppkommer i föreningen såvida inte annan fördelningsgrund ska tillämpas, t ex förbrukning baserad på individuell mätning avseende vissa kostnader (t ex vattenavgifter).

I samfällighetsföreningen finns totalt 260 andelar fördelat på:
176 fastigheter för enfamiljshus, Citronfjärilen 9-36, 38-45, 48-65, 68-73, 76-103, 105-110, 112-119, 121-128, 130-147, 151-156, 159-180 och 183-202, vardera med andelstalet 1.
16 fastigheter med hyreslägenheter, Citronfjärilen 37, 46, 66, 67, 74, 75, 104, 111, 120, 129, 149, 150, 157, 158, 181 och 182, gemensamt 84 andelar.

Verksamheten i samfällighetsföreningen är reglerad i Lag (1973:1150) om förvaltning av samfälligheter och i föreningens stadgar.

”Debiteringslängd” – förteckning över anslutna fastigheter

Fullständig förteckning över anslutna fastigheter, adresser, ägare till fastigheten mm samt uppgift om grundavgift för respektive ansluten fastighet finns upprättad inom föreningen. Denna förteckning uppdateras fortlöpande mht eventuella ägarförändringar av anslutna fastigheter. Denna fullständiga förteckning publiceras inte på föreningens hemsida, i utskick till anslutna fastigheter eller i kallelsehandlingar till föreningsstämma mht regelverket för GDPR (personuppgifter). Vid föreningsstämma finns fullständig förteckning tillgänglig.

Generellt om av avgifter till samfällighetsföreningen

Grundavgift

I föreningen utdebiteras **Grundavgift** på anslutna fastigheter till samfällighetsföreningen baserat på andelstal. Totala andelstalet i föreningen uppgår till 260 andelar, varav 176 andelar avser enfamiljshus och 84 andelar avser fastigheter med hyreshus.

SAMFÄLLIGHETSFÖRENINGEN
Citronfjärilen 1

Org nr 716410-0591

Grundavgiften fastställs årligen vid beslut på föreningens årsstämma, då det av styrelsen upprättade budgetförslaget för föreningens innevarande kalenderår beslutas och godkänns av föreningsstämman. Föreningsstämman fattar också beslut om den framlagda debiteringslängden.

Baserat på föreningens förteckning över anslutna fastigheter och för dessa vid var tid registrerad ägare till fastigheten, sker avisering av grundavgiften månadsvis i förskott med ett belopp som motsvarar gällande grundavgift per andel och månad enligt senast fastställd budget och enligt senaste framlagda debiteringslängd på föreningsstämma.

Aviserad grundavgift ska betalas i förskott av ansluten fastighet.

Varm- och kallvattenavgift

Utöver *Grundavgiften*, utdebiteras varm- och kallvattenavgift (rörlig) på anslutna fastigheter till föreningen baserat på faktisk förbrukning enligt individuell avläsning. Avläsning sker månadsvis i efterskott till det pris kr inkl moms/m³ för varm- respektive kallvatten som beslutats och fastställts i föreningen enligt antagen budget på föreningsstämma.

Fast avgift för vatten (inkl moms) fördelas solidariskt (jämt) på alla anslutna fastigheter (dvs 260 st andelar), med 1/12 per månad

Utdebitering av varm- och kallvattenavgifter sker baserat på föreningens förteckning över anslutna fastigheter och för dessa vid var tid registrerad ägare till fastigheten.

Betalningsansvar

Det ska noteras att om mer än en person är registrerad som ägare till en ansluten fastighet, är ägarna solidariskt ansvariga för avgifterna till föreningen.

Ägare till ansluten fastighet har en skyldighet att erlægga såväl grundavgift, varm- och kallvattenavgift (rörlig avgift) samt fast avgift vatten till föreningen enligt de regler och föreskrifter som gäller för föreningen enligt t ex föreningens stadgar, beslut på föreningsstämma om avgiftsförändringar och Lagen om förvaltning av samfälligheter (SFS 1973:1150).

Budget 2026

Omvärldsfaktorer, fortsatt inflation och kostnadsökningar samt större taxeförändringar för värme, vatten/avlopp fr o m 2026-01-01 samt föreningens behov av att genomföra och planera för kommande underhållsåtgärder innebär stora utmaningar för föreningens ekonomi framåtriktat.

Till följd av förändrade förutsättningar och fortsatta kostnadsökningar har styrelsens arbete med budget år 2026 varit relativt omfattande och med många överväganden och analyser av föreningens ekonomi och kostnader, faktiska kostnadsökningar fr o m 2026-01-01 samt föreningens behov av att finansiera och genomföra underhåll av de gemensamma anläggningarna.

I budgetarbetet för år 2026 har styrelsen tagit hänsyn till de synpunkter som framförts vid tidigare föreningsstämmor om att avgifterna till föreningen ökat.

Budgeten baseras i likhet med föregående år på att föreningens fasta kostnad för vatten inkl moms fördelas solidariskt (jämt) på alla anslutna fastigheter (dvs 260 st andelar), med 1/12 per månad. Att varm- och kallvattenavgifter baseras på faktisk avläsning varje månad av förbrukning och debitering sker månadsvis i efterskott till det pris kr inkl moms/m³ för varm- respektive kallvatten som beslutats och fastställts i föreningen.

Styrelsen har med hänsyn till ovanstående upprättat förslag till budget 2026:

Styrelsen föreslår:

- 1) Att grundavgiften sänks till 3 400 kr/månad och andel fr o m 2026-06-01
- 2) Att varmvattenavgiften ska uppgå till 93,29 kr inkl moms/m³ fr o m 2026-06-01
- 3) Att kallvattenavgiften ska uppgå till 28,29 kr inkl moms/m³ fr o m 2026-06-01
- 4) Att fast avgift för vatten ska uppgå till 800 kr inkl moms/månad per andel fr o m 2026-06-01

Budget 2026 finns i bilaga 1.

”Debiteringslängd” för grundavgift år 2026

Baserat på föreningens tidigare beslut om debiteringslängd samt på styrelsens förslag till budget 2026 med förslag till sänkt grundavgift till 3 400 kr/andel och månad, kommer debiteringsplan för **grundavgiften** ha följande utseende för föreningens räkenskapsår 2026:

Grundavgift per månad och andel	Avser månad	Betalas senast
3 500 kr	Januari 2026	2025-12-31
3 500 kr	Februari 2026	2026-01-31
3 500 kr	Mars 2026	2026-02-28
3 500 kr	April 2026	2026-03-31
3 500 kr	Maj 2026	2026-04-30
3 400 kr	Juni 2026	2026-05-31
3 400 kr	Juli 2026	2026-06-30
3 400 kr	Augusti 2026	2026-07-31
3 400 kr	September 2026	2026-08-31
3 400 kr	Oktober 2026	2026-09-30
3 400 kr	November 2026	2026-10-31
3 400 kr	December 2026	2026-11-30

Bilagor:

Bilaga 1 Budget 2026

Budget 2026

Konto	Kommentar	Budget 2026 (inkl moms)	Utfall 2025 (delvis momsregistrerad)	Budget 2025 (inkl moms)
Utaxerade bidrag				
	Fr o m 2024-06-01= 3 500 kr/mån o medlem. Förslag sänkning av avgift till 3400 kr/mån fr o m 2026-06-01	10 738 000	10 920 000	10 920 000
3010 Samfällighetsavgift		0	-2 478	0
3011 Samfällighetsavgift, 25%		0		
3020 Varmvatten				
	Höjning 2026 (1 juni 2026), nytt pris Thn Energi fr 1/1 -26 =28,29 kr/m3 inkl moms + Uppvärmningskostnad på med 65,00 kr/m3 inkl moms = 93,29 kr/m3 inkl moms (ca 16022 m3/år)	1 458 176	1 063 779	1 407 052
3025 Varmvatten 25%		0		
3021 Kallvatten				
	Höjning 2026 (1 juni 2026), nytt pris Thn Energi 28,29 kr/m3 inkl moms fr 1/1-2026 (ca 27 557 m3)	757 083	727 636	697 743
3026 Kallvatten 25%				
	Fast avgift vatten 700kr inkl moms/mån och medlem (1/1-31/5 2026) Höjning 2026 (1 juni 2026) till 800 kr inkl moms/mån och medlem. Fasta avgifter Thn Energi vatten höjts med 12% fr 1/1 2026.	2 366 000	1 166 480	2 031 594
3027 Fast avgift vatten, 25%		76 000	60 993	132 000
3031 Elintäkt 25%		0		
3030 El intäkt				
S:a utaxerade bidrag		15 395 259	13 936 410	15 188 389
Nettoomsättning				
S:a nettoomsättning		194 300	171 344	191 500
Övriga rörelseintäkter				
S:a övriga rörelseintäkter		0	2 220	0
Summa bidrag, nettoomsättning, rörelseintäkter mm		15 589 559	14 109 974	15 379 889
Rörelsekostnader				
Driftskostnader				
	Taxehöjning + 4% fr 1 januari 2026	-1 450 000	-1 353 563	-1 380 000
4010 Värme 1, fast avgift				
	Taxehöjning +4% fr 1 januari 2025	-3 985 000	-3 530 349	-3 795 000
4011 Värme 2, rörlig avgift				
	Ny taxa Thn Energi fr 1 jan 2026, prishöjning 12%	-2 454 622	0	-2 192 383
4027 Fast avgift, vatten				
	Ny taxa Thn Energi fr 1 jan 2026, prishöjning 12%, 28,29 kr/m3 inkl moms. Bedömd förbrukning	-1 346 010	-3 320 516	-2 206 075
4020 Vatten		0	774 455	0
4028/4029 Vatten, just mht lyftbar moms				
	Uppskattat mht utfall 2025, taxehöjningar 1/1- 26 samt bedömt något lägre elpris 2026. Ny avgift "effektavgift" fr o m 2026, ca 81 tkr inkl moms enl uppgift fr Thn Energi AB			
4030 El		-615 000	-476 989	-500 000
40xx S:a värme, vatten, el		-9 850 632	-7 906 962	-10 073 458
41xx Skötsel, parkering, bevakning mm		-1 000 000	-1 028 690	-800 000
42xx-44xx Löpande reparationer och underhåll		-300 000	-980 363	-300 000
	enl uplan tak , 2 stora eller 2 små	-2 500 000	-2 780 495	-2 500 000
4510 UH-plan takrenovering				
	vattenledningsbyte under en radhuslänga, "test" svårbedömd kostn en uppskattning	-100 000		
4541 UH-plan vatten				
	enl uplan kulvert, WC samt dränering, dagvatten, spillvatten, kallvatten	-700 000	-9 488	-700 000
4542 UH-plan vattenläckor				
4550 UH-plan belysning		-50 000	0	-50 000
4551 UH-plan fiberinstallation		0		
4580 UH-plan vägar		-100 000		
	baserat på snitt senaste åren + kostnad för uppgredning av 4G/5G teknik i bommar	-130 000	-29 272	-50 000
4581 UH-plan bommar				
4591 UH-plan garage tak/väggar		-250 000		
4599 Rep/underhåll av redskap		0	0	0
45xx S:a Periodiskt underhåll enl underhållsplan		-3 830 000	-2 819 255	-3 300 000
47xx S:a övr driftskostnader (försäkring mm)		-30 000	-24 753	-25 000
S:a driftskostnader		-15 010 632	-12 760 023	-14 498 458
Övriga externa kostnader				
S:a övriga externa kostnader		-560 000	-563 059	-450 000
Personalkostnader				
7210 Löner		-30 000	-27 700	-30 000
7220 Arvode	Höjning index 5%	-179 000	-172 400	-170 294
7510 Arbetsgivaravgifter	fr o m 2024 ber 31,42%	-66 000	-62 871	-70 000

Budget 2026

Konto	Kommentar	Budget 2026 (inkl moms)	Utfall 2025 (delvis momsregistrerad)	Budget 2025 (inkl moms)
7699	Övriga personalkostnader	0	0	0
72xx	S:a personalkostnader	-275 000	-262 971	-270 294
Avskrivningar				
	S:a avskrivningar	0	0	0
Rörelseresultat		-256 073	523 921	161 137
Finansiella poster				
	S:a finansiella intäkter	0	10 395	0
	S:a nedskrivning kortfr placeringar	0	0	0
	S:a finansiella kostnader	0	-578	0
Resultat efter finansiella poster		-256 073	533 738	161 137
Resultat före skatt		-256 073	533 738	161 137
Skatter				
Årets resultat		-256 073	533 738	161 137
Förändring av underhållsfond (inom eget kapital)				
	Avsättning underh.fond	-3 320 000	-3 270 000	-3 700 000
	Utnyttja underh.fond	3 580 000	2 819 255	3 300 000
		260 000	-450 745	-400 000
Årets resultat efter förändring underhållsfond		3 927	82 993	-238 863

KOMMENTARER TILL UPPRÄTTAD BUDGET 2026

Grundavgiften 3 500 kr/månad och andel, föreslås sänkas till 3400 kr/månad och andel fr o m 2026-06-01

Fast avgift vatten fördelas solidariskt (jämt) på alla anslutningar. Innebär en avgift om 800 kr (inkl moms) per anslutning och månad fr o m 2026-06-01

Priset för kallvatten 28,29 kr/m3 inkl moms fr o m 2026-06-01

Priset för varmvatten 93:29 kr/m3 inkl moms fr o m 2026-06-01

DEBITERINGSBERAKNING - GRUNDAVGIFT	Budget 2026	Utfall 2025	Budget 2025
Avgift (Grundavgift)	3 500	3 500	3 500
Avgift (Grundavgift), beslutad av stämma		3 500	
Antal mån prel. deb. avg. :	5	5	5
Antal övr deb.mån:	7	7	7
Beräknad Grundavgiftavgift för räkenskapsåret	10 738 000	10 920 000	10 920 000
Avgiftsförslag övr tid, mht förslag nya grundavgift fr o m 1 juni 2026	3 400		3 500
DEBITERINGSUPPGIFTER PER ANDEL (12 mån)			
Prel deb jan - maj	17 500	17 500	17 500
Övrig tid jun - dec	23 800	24 500	24 500
Summa	41 300	42 000	42 000
Totalt att uttaxera grundavgift år 2026 enligt förslag nya avgift fr 1 juni 2026	10 738 000	10 920 000	10 920 000

DEBITERING VARM- OCH KALLVATTENFÖRBRUKNING

Budget 2026

Pris varmvatten kr inkl moms/m3	t o m 31 maj 2026	87,82
Pris kallvatten kr inkl moms/m3	t o m 31 maj 2026	25,32
Pris fast avgift vatten inkl moms/månad	t o m 31 maj 2026	700,00
Pris varmvatten kr inkl moms/m3	Förslag nytt pris fr 1 juni 2026	93,29
Pris kallvatten kr inkl moms/m3	Förslag nytt pris fr 1 juni 2026	28,29
Pris fast avgift vatten kr inkl moms/månad	Förslag nytt pris fr 1 juni 2026	800,00

Kommentar Varm- och kallvattenavgift:

Varm- och kallvattenavgift faktureras medlem (andelsägare) utifrån faktisk förbrukning m3 (avläsning månadsvis) i efterskott av föreningen på medlem (andelsägare).

Fast avgift vatten faktureras medlem (andelsägare) med ett fast belopp per månad och andel i förskott.