BUDGET

		Budget 2026-2027	Budget 2025-2026	Utfall 2025-2026
RÖRELSENS INTÄKTER				
Nettoomsättning				
3010	Medlemsavgifter	65 000	60 000	65 000
3020	Transfer inom Sverige 6%	5 000	5 000	0
3030	Skidskola 6 %	1 250 000	1 250 000	1 040 000
3050	Liftkort gäster 6%	40 000	40 000	31 000
3060	Uthyrning 25%	115 000	115 000	96 000
3070	Annonsintäkter 25%	80 000	80 000	65 000
3070	Utförsåkarförsäkring			
3090	Övrig försäljning gäster 25%	30 000	20 000	12 000
3091	Försäljning till personal 25%	5 000	5 000	800
3316	Försäljning tjänster B till annat EU-land momsplikti			
3790	Övriga intäkter	5 000	5 000	2 000
3740	Öresutjämning			
Summa nettoomsättning		**1 595 000**	**1 580 000**	**1 311 800**
Övriga rörelseintäkter				
3960	Valutakursvinster på fordringar och …			0
3973	Vinst vid avyttring av mask och inv			
3980	Erhållna offentliga stöd m.m.			0
3989	Övriga erhållna bidrag	50 000	50 000	
3992	Bidrag, sponsring, gåvor ej skattepliktiga (ingen motprestat	1 200 000	1 100 000	855 000
3993	Bidrag, sponsring, gåvor skattepliktigt			
3997	Sjuklöneersättning			
3999	Övriga rörelseintäkter			
Summa övriga rörelseintäkter		**1 250 000**	**1 150 000**	**855 000**
SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER		**2 845 000**	**2 730 000**	**2 166 800**
RÖRELSENS KOSTNADER				
Material och varor				
4012	Inköp av material II för tillverkande produkter B			0
4110	Transfer gäster	-10 000	-5 000	-27 000
4112	Material Skidskola	-500 000	-140 000	-85 000
4114	Liftkort gäster	-1 000	-20 000	-600
4115	Inköp gästförsäljning	-5 000	-10 000	
4116	Inköp uthyrning gäster			

4117	Inköp försäljning Rödkullen			
4118	Förändring varulager	-10 000		-10 000
4191	Inköp personalutrustning	-65 000	-60 000	-61 000
Summa råvaror och förnödenheter		**-591 000**	**-235 000**	**-183 600**
Övriga varu- och materialkostnader				
4803	Logi gäster (numera 4111)	-30 000	-50 000	-27 000
4805	Kids Ski Camp	-5 000	-40 000	-5 000
4806	Tävling - träning			
Summa Övriga varu- och materialkostnader		**-35 000**	**-90 000**	**-32 000**
BRUTTOVINST		**2 219 000**	**2 405 000**	**1 951 200**
Övriga externa rörelseutgifter/kostnader				
5040	Vatten och avlopp	-1 000	-1 000	0
5060	Städning och renhållning	-10 000	-10 000	-11 000
5090	Övriga lokalkostnaser	-45 000	-15 000	-46 000
5091	Hyra bod	-30 000	-30 000	-29 000
5220	Hyra av inventarier	-6 000	-6 000	-6 500
5410	Förbrukningsinventarier	-5 000	-15 000	-1 000
5420	Programvaror	-15 000	-15 000	-20 000
5460	Förbrukningsmaterial	0	-10 000	0
5480	Arbetskläder och skyddsmaterial	-10 000	-20 000	
5612	Försäkring och skatt för personbilar			
5619	Övriga personbilskostnader			
5710	Frakter, transporter och försäkringar vid varudistri			
5800	Reskostnader Gruppkonto			
5810	Reskostnader	-50 000	-50 000	-30 000
5830	Kost och logi	-5 000	-15 000	0
5831	Kost och logi i Sverige			
5930	Reklamtrycksaker och direktreklam	-5 000	-5 000	
5990	Övriga kostnader för reklam och PR	-10 000	-10 000	-7 000
6040	Kontokortsavgifter	-1 000	-1 000	
6072	Representation, ej avdragsgill	-175 000	-8 000	-19 000
6110	Kontorsmateriel	-2 500	-5 000	
6211	Fast telefoni			
6212	Mobiltelefon	-15 000	-18 000	-15 000
6230	Datakommunikation	-4 000	-2 000	-4 000
6250	Postbefordran	-10 000	-10 000	-10 000
6310	Företagsförsäkringar	-20 000	-15 000	-18 000
6420	Ersättningar till revisor	-25 000	-25 000	-23 000

6450	Styrelsekostnader			
6530	Redovisningstjänster	-125 000	-125 000	-120 000
6540	IT-tjänster	-4 000	-4 000	
6570	Bankkostnader	0	-4 000	
6590	Inhyrd skidlärare			
6599	Övriga externa tjänster	-10 000	-20 000	-5 500
6981	Föreningsavgifter, avdragsgilla	-1 000	-1 000	0
6982	Föreningsavgifter, ej avdragsgilla			
6991	Övriga externa kostnader, avdragsgilla	-5 000	-5 000	-3 000
6992	Övriga externa kostnader, ej avdragsgilla			
Summa externa rörelseutgifter/kostnader		**-589 500**	**-445 000**	**-368 000**
Personalkostnader				
7010	Löner till kollektivanställda			0
7081	Sjuklöner till kollektivanställda			
7082	Semesterlöner till kollektivanställda			
7210	Löner ordinarie personal	-1 280 000	-1 200 000	-1 200 000
7281	Sjuklöner till tjänstemän	-30 000	-30 000	
7285	Semesterlöner till tjänstemän	-50 000	-150 000	
7290	Förändring av semesterlöneskuld	-50 000		-20 000
7331	Skattefria bilersättningar	-10 000	-10 000	-10 000
7332	Skattepliktiga bilersättningar	-5 000	-5 000	
7410	Pensionsförsäkringspremier	-38 000		-16 000
7510	Lagstadgade sociala avgifter	-395 000	-375 000	-370 000
7519	Sociala avgifter för semester- och löneskuld	-5 000	-5 000	-4 300
7570	Premier för arbetsmarknadsförsäkringar	-1 000	-1 000	-500
7610	Utbildning	-8 000	-40 000	
7611	Säsongavslutning	0	0	
7620	Sjuk- och hälsovård	-12 000	-4 000	-11 000
7621	Sjuk- och hälsovård, avdragsgill	0	-2 000	
7631	*Personalrepresentation, avdragsgill*	-35 000	-15 000	-17 000
7632	Personalrepresentation, ej avdragsgill	-20 000	-3 000	-14 000
7690	Övriga personalkostnader	-25 000	-17 000	-23 000
Summa personalkostnader		**-1 964 000**	**-1 857 000**	**-1 685 800**
Avskrivningar				
7821	Avskrivningar på byggnader	-3 500	-3 500	-3 700
7832	Avskrivningar på inventarier och verktyg	-120 000	-90 000	-116 000
Summa avskrivningar		**-123 500**	**-93 500**	**-119 700**
Övriga rörelsekostnader				

7960	Valutakursförluster på fordringar och skulder av rörelsekara	0	0	-500
7973	Förlust vid avyttring av maskiner och inventarier	0	0	
Summa övriga rörelsekostnader		**0**	**0**	**-500**
Finansiella poster				
8310	Ränteintäkter från omsättningstillgångar	20 000	30 000	19 000
8400	Räntekostnader (gruppkonto)	0	0	
8314	Skattefria ränteintäkter	1 000	1 000	
8423	Räntekostnader för skatter och avgifter	0	0	
Summa finansiella poster		**21 000**	**31 000**	**19 000**
SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER		**-3 282 000**	**-2 689 500**	**-2 370 600**
ÅRETS RESULTAT		**-437 000**	**40 500**	**-203 800**

Kommentar till budget:
Inköp av Tetraski 450000 kr
40 års firande med extra 175000 kr
Pensionsinbetalning till snöboss från mitten förra året
Ökat antal resor, möten, aktiviteter i samband m 40 år