# Budget 2026/2027 — Sammanfattning

*Västergötlands Skidförbund | Räkenskapsår 2026-07-01 – 2027-06-30*

| Konto | Kontonamn | Utfall 25/26 | Budget 26/27 | Förändring |
|---|---|---|---|---|
| **INTÄKTER** | | | | |
| **Nettoomsättning** | | | | |
| 3010 | Försäljning kläder | 9 650 | 15 000 | 5 350 |
| 3022 | Accisavgift | 211 760 | 215 000 | 3 240 |
| 3044 | Anmälnings- och deltagaravg | 424 269 | 498 685 | 74 416 |
| 3550 | Fakturerade resekostnader | 1 310 | | -1 310 |
| 3596 | Påminnelseavgift | 100 | | -100 |
| | **Summa nettoomsättning** | **647 089** | **728 685** | **81 596** |
| **Bidrag och anslag** | | | | |
| 3879 | SSF 20-kronan | 51 362 | 52 000 | 638 |
| 3880 | Övriga bidrag | 110 000 | 85 000 | -25 000 |
| 3881 | SSF Vasaloppspeng | 172 818 | 170 000 | -2 818 |
| 3883 | SDF Bidrag | 93 277 | 91 000 | -2 277 |
| 3890 | Årsavgifter | 105 568 | 105 000 | -568 |
| | **Summa bidrag och anslag** | **533 025** | **503 000** | **-30 025** |
| | **SUMMA INTÄKTER** | **1 180 114** | **1 231 685** | **51 571** |
| **KOSTNADER** | | | | |
| **Råvaror och förnödenheter** | | | | |
| 4017 | Åkarbidrag | 6 000 | 12 000 | 6 000 |
| 4018 | Lokalhyra | 22 416 | 22 500 | 84 |
| 4019 | Kost/logi | 374 336 | 333 800 | -40 536 |
| 4021 | Hyra bana | 9 497 | 28 000 | 18 503 |
| 4022 | Priser, medaljer | 21 362 | 9 000 | -12 362 |
| 4025 | Stipendier/Utmärkelser | 12 000 | 12 000 | 0 |
| 4029 | Inköp varor till försäljning | 4 055 | | -4 055 |
| 4032 | Busstransporter | 83 740 | 84 000 | 260 |
| 4040 | Liftkort | 2 112 | | -2 112 |
| 4042 | Tävlings- och cupkostnader | 234 116 | 283 000 | 48 884 |
| 4046 | Konferens- och möteskostnader | 4 674 | | -4 674 |
| 4053 | Utbildning | 9 200 | 9 300 | 100 |
| 4060 | Materialkostnader | 1 678 | 7 485 | 5 807 |
| | **Summa råvaror och förnödenheter** | **785 186** | **801 085** | **15 899** |
| **Övriga externa kostnader** | | | | |
| 4898 | Distriktsavgifter | 12 000 | | -12 000 |
| 5420 | Programvaror | 4 979 | 5 000 | 21 |
| 5460 | Förbrukningsmaterial | 1 596 | 3 000 | 1 404 |
| 5800 | Resekostnader | 14 000 | 9 600 | -4 400 |
| 6212 | Mobiltelefon | 6 524 | 6 700 | 176 |
| 6310 | Företagsförsäkringar | 3 587 | 4 000 | 413 |
| 6530 | Redovisningstjänster | 33 755 | 24 000 | -9 755 |
| 6570 | Bankkostnader | 2 608 | 2 500 | -108 |
| 6890 | Övrig inhyrd personal | 12 000 | | -12 000 |
| 6981 | Föreningsavgifter, avdragsgilla | 1 850 | 5 700 | 3 850 |
| 6991 | Övr. externa kost., avdragsgilla | 6 839 | 8 900 | 2 061 |
| 6992 | Övr. externa kost., ej avdragsgilla | 3 357 | 3 500 | 143 |
| | **Summa övriga externa kostnader** | **103 095** | **72 900** | **-30 195** |
| **Personalkostnader (DU)** | | | | |
| 7220 | Löner till företagsledare | 30 600 | | -30 600 |
| 7210 | Löner till tjänstemän | 183 055 | 211 575 | 28 520 |
| 7290 | Förändring av semesterlöneskuld | 21 967 | 25 389 | 3 422 |
| 7410 | Pensionsförsäkringspremier | 6 936 | 7 000 | 64 |
| 7510 | Arbetsgivaravgifter 31,42% | 67 125 | 66 474 | -651 |
| 7519 | Arbetsgivaravg. semesterlöneskuld | 6 902 | 7 978 | 1 076 |
| 7533 | Särskild löneskatt, pension | 1 710 | 1 750 | 40 |
| 7570 | Premier arbetsmarknadsförs. | -252 | -252 | 0 |
| | **Summa personalkostnader** | **318 043** | **319 914** | **1 871** |
| **Avskrivningar** | | | | |
| 7832 | Avskrivningar på inventarier | 2 298 | 10 300 | 8 002 |
| | **Summa avskrivningar** | **2 298** | **10 300** | **8 002** |
| | **SUMMA KOSTNADER** | **1 208 622** | **1 204 199** | **-4 423** |
| | **RÖRELSERESULTAT** | **-28 508** | **27 486** | **55 994** |

*Not: Finansnetto (ränteintäkter/räntekostnader) budgeteras ej. AK:s kostnader baseras på inlämnad aktivitetskalender; fasta overhead-kostnader är inkluderade i aktivitetsbudgeten.*