



Förslag till budget för BK Örnén för verksamhetsåret 2025/2026

Styrelsen lägger fram följande förslag till budget för kommande verksamhetsår.

Övergripande kommentar

Föreningen har under året 2024/25 haft betydligt större utgifter än inkomster. Detta är ett fullt medvetet beslut från styrelsen då större underhållsinsatser kring föreningens arena har bedömts helt nödvändiga för att kunna bedriva bra verksamhet. Det som genomförts och/eller påbörjats är: Rejälare insatser kring gräsytorerna, förflyttning och renovering av kiosken, reparation av duschar i omklädningsrum, byte av fönster i klubbhuset, projektering av terrass och trätrall mellan nya kiosken och klubbhuset samt totalrenovering av materielförråden.

Föreningens ekonomi är god och det finns betydande resurser att tillgå. Styrelsens mening är att dessa medel ska investeras i verksamheten nu, snarare än att läggas på hög.

Förslaget till budget innebär fortsatt högre investeringskostnader då fortsatt uppfräschning av exempelvis kiosk och förråd kommer pågå in i denna säsong. Styrelsen har arbetat med att hitta sponsorer för delar, men ser att det kommer att kräva ekonomiska resurser även från föreningens medel.

Efter färdigställda projekt är styrelsens bedömning att föreningens ekonomi ska återgå till att intäkter och utgifter ska matcha.

Styrelsen initierar också till årsmötet 2025 ett särskilt projekt kring en större investering i arenan, men det är inget som bedöms belasta budget för kommande år.

Kommentar om intäkter

Intäkterna består primärt av två strömmar: Medlems- och träningsavgifter plus beting från lagen samt externa bidrag och stöd. Dessa bedöms ligga stabilt under kommande år.

Styrelsen avser att arbeta mer aktivt med att söka bidrag även för löpande verksamhet, men det är inget som kan tecknas in i budgeten på förhand.

Styrelsens bedömning är att inte föreslå en höjning av avgifter eller beting, även i en säsong med högre utgifter utan föreslår att detta underskott täcks av befintligt kapital föreningen har tillgång till.

Kommentar om utgifter

Föreningens utgifter föreslås fortfarande vara högre än normala år härlett till ovan beskrivna investeringar i arenan. Alla investeringar ska ske med hög kostnadskontroll. Likaså ska en översyn av befintliga fasta kostnader genomföras under verksamhetsåret.

Förslag till beslut

Styrelsen föreslår årsmötet besluta

- *att anta förslag till budget för kommande verksamhetsår*
- *särskilt uttala stöd för styrelsen att fortsätta investera i nödvändiga renoveringsprojekt på arenan*

BK ÖRNEN ÖRNSKÖLDSEVIK			
889601-0710			
Räkenskapsår 2025-01-01 - 2025-12-31			
		Budget 2025	Utfall 2024
RÖRELSENS INTÄKTER			
Nettoomsättning			
3004	Försäljning inom Sverige	0	500
3030	Kioskintäkt	75 000	68 348
3050	Sponsorer guld, silver, brons, stödföretag	17 000	7 500
3052	Sponsorer ej reklamskatt	4 500	4 500
3070	Cesamhäften	0	0
3201	SC- kiosk försäljning	45 000	40 593
3202	SC- Deltagaravgifter	45 000	40 600
3520	Fakturerade frakter	0	15 933
3740	Öres- och kronutjämning	0	4
Summa nettoomsättning		186 500	177 978
Aktiverat arbete för egen räkning			
3880	Bonus	50 000	30 540
Summa aktiverat arbete för egen räkning		50 000	30 540
Övriga rörelseintäkter			
3900	Medlemsavgifter	160 250	160 250
3910	Träningsavgifter	248 900	248 900
3915	Beting	142 200	142 200
3981	Aktivitetsstöd LOK	114 333	114 333
3985	Statliga bidrag	0	0
3986	Idrottsmedel Bidrag	2 000	17 239
3987	Kommunala bidrag	134 000	134 484
3988	Bidrag personal	112 000	112 235
3989	Övriga bidrag	0	12 000
3990	Övr intäkter och ersättningar	3 200	3 527
3997	Sjuklöneersättning	0	6 229
3999	Övriga rörelseintäkter	0	1 575
Summa övriga rörelseintäkter		916 883	952 972
SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER		1 153 383	1 161 490
RÖRELSENS KOSTNADER			
Driftkostnader			

4010	Tävlingsutrustning (Målvaktshandskar, bollar, medaljer mm)	-185 000	-100 942
4012	Sjukvårdskostnader	-5 000	-13 235
4020	Kiosk varuinköp	-15 000	-38 950
4032	Externa cuper, läger, DM	-60 000	-44 808
4034	Resor	-1 500	-1 254
4036	Domarkostnader	-45 000	-44 597
4040	Sammankomster och möten	-1 000	-820
4050	Utbildning ledare, domare m fl	-6 000	-33 625
4060	Overaller, ledarkläder	-5 000	-2 488
4070	Avgifter ÅFF/Serie	-25 000	-29 600
4072	Försäkring. Folksam, Länsförsäkringar, RF	-15 000	-4 871
4201	Skolcupen Domare	0	0
4202	SC Kiosk inköp	-22 000	-10 643
4203	SC Plankostnader	0	0
4206	SC Övriga kostnader	0	0
Summa Varukostnader		-385 500	-325 833
BRUTTOVINST		767 883	835 657
Bruttovinstmarginal		67%	72%
Övriga externa kostnader			
5010	Hyra övr träningslokaler	-65 000	-64 719
5120	Klubbhuset (El, va, div utg.)	-203 000	-188 065
5150	Bodumplan	-150 000	-196 583
5170	Reparation och underhåll av fastighet	-54 000	-64 368
5190	Järved/Reling/Alne	-2 500	-2 500
5410	Förbrukningsinventarier	-15 000	-25 012
5420	Programvaror	-20 000	-19 331
5460	Förbrukningsmaterial	-4 000	-614
5480	Arbetskläder och skyddsmaaterial	0	-249
5611	Drivmedel för personbilar/klippare	-5 000	-4 221
6110	Kontorskostnader, Kontorsmat, Annons, Bankkostn, Program	-4 000	-4 576
6210	Telefon, bredband och porto	-20 000	-20 244
6230	Datakommunikation	-5 000	-5 175
6530	Redovisningstjänster	-76 500	-94 141
6570	Bankkostnader	-14 000	-12 980
6590	Övriga externa tjänster	-1 500	-24 625
6980	Föreningsavgifter	-6 800	-6 705
6990	Övriga kostnader	-2 000	-1 498

6991	Övriga externa kostnader, avdragsgilla	-1 000	-750
6992	Övriga externa kostnader, ej avdragsgilla	0	-60
Summa övriga externa kostnader		-649 300	-736 416
Externa Kostnader/omsättningen		56%	63%
Personalkostnader			
Summa personalkostnader		-352 617	-356 255
Personalkostnader/omsättningen		31%	31%
Finansiella poster			
8310	Ränteintäkter	16 400	12 910
8313	Ränteintäkter från kortfristiga fordringar	3 500	3 448
8314	Ränteintäkter skattekonto	0	414
8423	Räntekostnader för skatter o avgifter	0	0
Summa finansiella poster		19 900	16 772
Beräknat Resultat		-214 134	-240 242
Vinstmarginal		-19%	-21%
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar			
7820	Avskrivning Markanläggning	-8 653	-8 653
7830	Avskrivning Inventarier	-26 045	-26 045
7840	Avskrivning Byggnader	-80 786	-80 786
Summa avskrivningar		-115 484	-115 484
8999	Redovisat resultat	-329 618	- 355 726