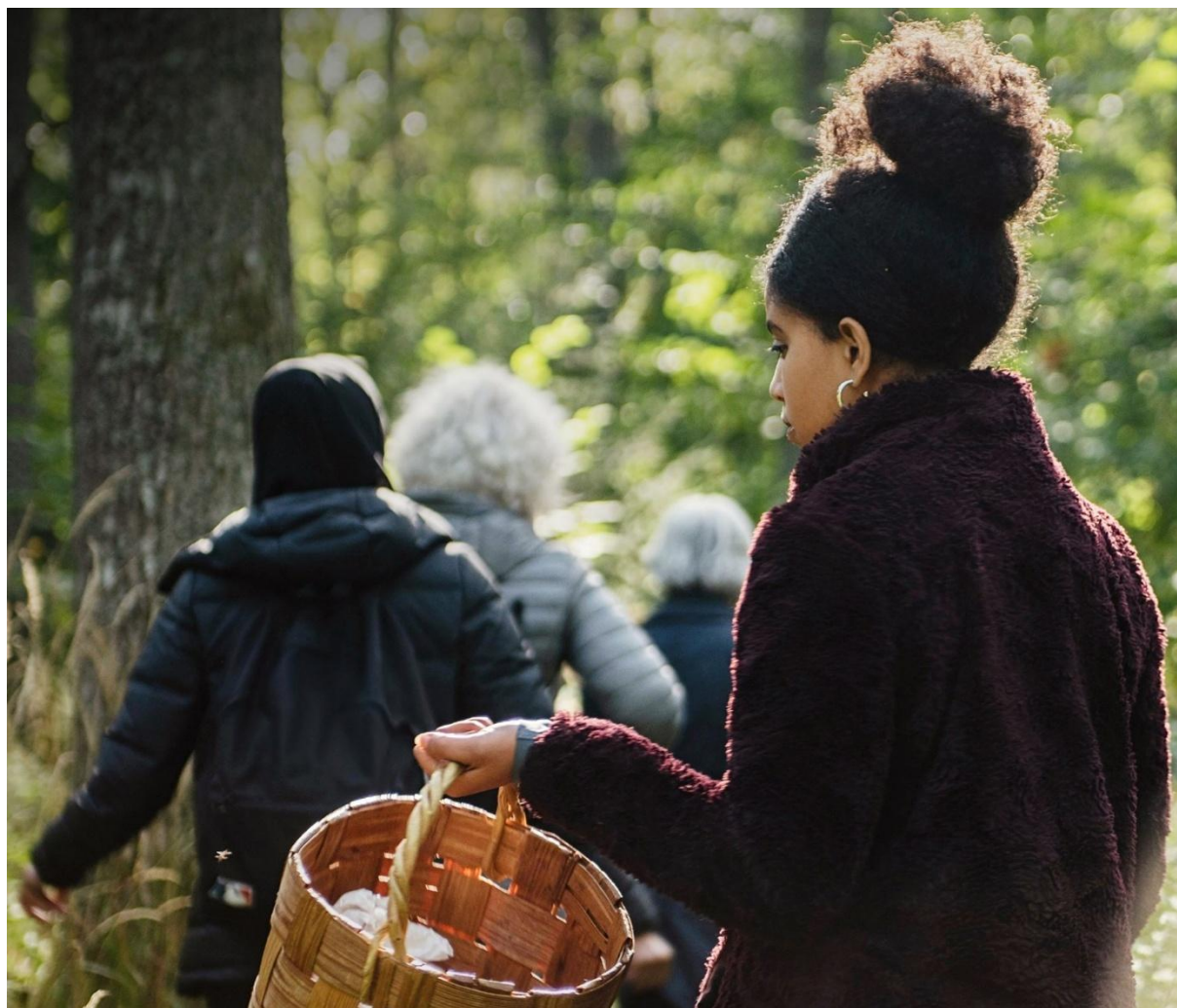




# Månadsrapport oktober 2025

## Kultur- och fritidsnämnden



# Ekonomi

## Drift per verksamhet

### Driftsredovisning per verksamhet, tkr

Verksamhet	Budget helår	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Avvikelse jan-okt	Utfall jan-okt föregående år
Politisk verksamhet	-661	-551	-483	68	-465
Allmän fritidsverksamhet	-13 286	-10 765	-11 219	-455	-10 775
Stöd till studieorganisationer	-3 510	-3 295	-3 427	-132	-3 103
Allmän kulturverksamhet, övrigt	-30 713	-26 044	-26 426	-382	-25 927
Bibliotek	-42 625	-35 464	-34 568	896	-34 774
Kulturskola	-20 792	-17 333	-15 652	1 682	-12 838
Idrotts- och fritidsanläggningar	-168 490	-142 744	-144 120	-1 375	-140 388
Fritidsgårdar	-34 660	-28 707	-25 551	3 156	-23 383
<b>Årets resultat</b>	<b>-314 737</b>	<b>-264 903</b>	<b>-261 447</b>	<b>3 457</b>	<b>-251 653</b>

## Analys per verksamhet

Utfallet per oktober är 261,4 miljoner kronor, vilket är ett överskott med cirka 3,5 miljoner kronor jämfört med ackumulerad budget.

Inför månadsrapporten per oktober har kultur- och fritidsnämndens budgetram utökats med 4,9 miljoner kronor för att täcka ökade lokalvårdskostnader enligt faktiskt utfall.

De stora positiva avvikelserna inom *Fritidsgårdar* och *Kulturskola* beror främst på att de nya tillskott som nämnden tilldelades i *Mål och budget 2025* ej får helårseffekt under 2025 då alla tjänster fortfarande ej är tillsatta samt att resterande ej varit tillsatta från årets början. Nämnden har även budgetmedel för en ny fritidsgård som ej öppnats. En del av den positiva avvikelsen inom *Kulturskola* kopplas till intäkter och har periodiseringstekniska förklaringar.

Inom *Idrotts- och fritidsanläggningar* förklaras den negativa avvikelsen till stor del av kostnader för reparationer och underhåll kopplade till den äldre maskinpark som togs över i samband med verksamhetsövergången från Huddinge Samhällsfastigheter AB under 2024. Avvikelsen beror även på minskade intäkter då beläggningen varit lägre jämfört med budgeterat öppethållande för eftersäsongen i ishallar samt ett svagare bokningsläge av sporthallar och övriga lokaler än förväntat. Det har även tillkommit nya hyror för konstgräsplanen på Sörskogens idrottsplats, Segeltorpsskolans bollplan samt Vistaskolans bollplan. Nämnden har ej kompenserats för dessa hyror under 2025, men har i *Mål och budget 2026* kompenserats från och med 2026. Detsamma gäller nyttillkommen hyra för foajén i Aulan som är största förklaringen till den negativa avvikelsen inom *Allmän kulturverksamhet*, men där även kostnader för renovering av Sjödalsparkens scen bidrar till avvikelsen.

Biblioteksverksamheten uppvisar en positiv avvikelse främst kopplad till pensionsavgång, samt vakanser inom personal.

Avvikelserna inom *Allmän fritidsverksamhet* samt *Stöd till studieorganisationer* är kopplade till bidrag och beror främst på att det förekommer skillnader mellan hur budgeten är periodiserad och när utbetalningarna faktiskt sker.

Inom *Nämnd- och styrelseverksamhet* är avvikelsen positiv och är beroende av antal nämndsammanträden per år.

## Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutvecklingen mellan åren 2023 och 2024 förklaras främst av att kultur- och fritidsnämnden har 3-åriga hyresavtalsperioder med Huddinge Samhällsfastigheter AB, där 2024 var första året på ny hyresperiod med högre hyror.

De större skillnaderna mellan åren 2024 och 2025 på verksamhetsnivå härleds främst till ökade hyror inom *Idrotts- och fritidsanläggningar* och *Kulturskola*, samt till ökade lokalvårdskostnader och lönehöjningar vilket påverkar samtliga verksamheter. Det förekommer även skillnader mellan åren gällande när exempelvis föreningsbidrag betalas ut samt när olika kostnader och särskilda satsningar belastar resultatet. Nedan följer en beskrivning per verksamhet avseende nettokostnadsutvecklingen mellan 2024 och 2025.

Nettokostnadsutveckling tkr	Jan-okt 2023	Jan-okt 2024	Jan-okt 2025
Nämnd- & styrelseverksamhet	-570	-465	-483
Procentuell förändring (%)		-18,3 %	3,8 %

Nettokostnadsutvecklingen inom *Nämnd- och styrelseverksamhet* varierar mellan åren beroende på antalet nämnsammanträden samt längden på dessa.

Nettokostnadsutveckling tkr	Jan-okt 2023	Jan-okt 2024	Jan-okt 2025
Allmän fritidsverksamhet	-6 846	-10 775	-11 219
Procentuell förändring (%)		57,4 %	4,1 %

Kostnader kopplade till *Fritidsbanken* förklarar till stor del den ökade nettokostnadsutvecklingen mellan 2024 och 2025 inom *Allmän fritidsverksamhet*. Den stora ökningen mellan 2023 och 2024 beror på att Rådsparken tidigare år redovisats inom *Idrotts- och fritidsanläggningar*, men från och med 2024 inom *Allmän fritidsverksamhet*.

Nettokostnadsutveckling tkr	Jan-okt 2023	Jan-okt 2024	Jan-okt 2025
Stöd till studieorganisationer	-2 953	-3 103	-3 427
Procentuell förändring (%)		5,1 %	10,4 %

Nettokostnadsavvikelsen på 10,4% beror på att mer bidrag avsedda för äldre belastat verksamhet *Stöd till Studieorganisationer* under 2025. Motsvarande kostnad belastade föregående år i stället *Allmän kulturverksamhet*.

Nettokostnadsutveckling tkr	Jan-okt 2023	Jan-okt 2024	Jan-okt 2025
Allmän kulturverksamhet, övrigt	-18 289	-25 927	-26 426
Procentuell förändring (%)		41,8 %	1,9 %

Inom *Allmän kulturverksamhet* beror nettokostnadsutvecklingen på en nytillkommande hyra för foajén i Aulan samt på kostnader kopplade till programsamordnare och evenemang som tilldelades i *Mål och budget 2025*. Den stora skillnaden mellan 2023 och 2024 beror på att Kultopias verksamhet tidigare redovisades inom *Fritidsgårdar*, men från och med 2024 inom *Allmän kulturverksamhet*.

Nettokostnadsutveckling tkr	Jan-okt 2023	Jan-okt 2024	Jan-okt 2025
Bibliotek	-32 078	-34 777	-34 568
Procentuell förändring (%)		8,4 %	-0,6 %

Nettokostnadsutvecklingen inom *Bibliotek* är i princip oförändrad i jämförelse med föregående år.

Nettokostnadsutveckling tkr	Jan-okt 2023	Jan-okt 2024	Jan-okt 2025
Musikskola/kulturskola	-11 503	-12 838	-15 652
Procentuell förändring (%)		11,6 %	21,9 %

Inom *Kulturskola* beror nettokostnadsutvecklingen på 21,9 procent från föregående främst på högre lokalhyra till följd av flytten till nya, större lokaler under hösten 2024. Intäkterna för taxor och avgifter har ökat i jämförelse med samma period föregående år vilket i stället minskar nettokostnadsutvecklingen. Sistnämnda ligger i linje med att nämnden har ambitionen att öka andelen barn och unga i kulturskolan för att år 2030 uppnå länssnitt.

Nettokostnadsutveckling tkr	Jan-okt 2023	Jan-okt 2024	Jan-okt 2025
Idrotts- & fritidsanläggningar	-115 649	-140 601	-144 120
Procentuell förändring (%)		21,6 %	2,5 %

Nettokostnadsutvecklingen inom *Idrotts- och fritidsanläggningar* är 2,5 procent och förklaras av olika delar, främst nytillkomna hyror för Utsäljehallen och Sundby ridstall, samt indexuppräknad hyra för Fleminghallen. Även högre lokalvårdskostnader och högre kapitalkostnader bidrar till skillnaden mellan åren. Intäkterna inom taxor och avgifter i Huddingehallen är cirka 5 procent högre jämfört med samma period föregående år. Det beror i huvudsak på årets taxehöjning. Intäkterna inom övriga idrotts- och fritidsanläggningar är lägre på grund av mindre öppethållande av ishallar på eftersäsongen under 2025 då det pågått renoveringsarbeten i Visättra- samt Björkängshallen. Bokningsläget av sporthallar och övriga lokaler har varit lägre under 2025 jämfört med 2024, dock gör förvaltningen bedömningen att det är en tillfällig nedgång. Även kostnader för reparationer och underhåll kopplat till övertagande av äldre maskinpark från Huddinge Samhällsfastigheter AB bidrar till skillnaden.

Den stora ökningen mellan 2023 och 2024 förklaras av att kultur- och fritidsnämnden har 3-åriga hyresavtalsperioder med Huddinge Samhällsfastigheter AB, där 2024 var första året på ny hyresperiod med högre hyror.

Nettokostnadsutveckling tkr	Jan-okt 2023	Jan-okt 2024	Jan-okt 2025
Fritidsgårdar	-25 840	-23 383	-25 551
Procentuell förändring (%)		-9,5 %	9,3 %

Inom *Fritidsgårdar* beror nettokostnadsutvecklingen på 9,3 procent främst på ökade personalkostnader kopplade till *Meningsfull fritid* för 10-12 åringar där kultur- och fritidsnämnden tilldelades 3 miljoner kronor i *Mål och budget 2025*. Nettokostnadsutvecklingen mellan 2023 och 2024 är negativ och beror på att Kultopias verksamhet tidigare redovisades inom *Fritidsgårdar*, men från och med 2024 inom *Allmän kulturverksamhet*.

#### Helårsprognos

Ingen ny prognos tas fram per sista oktober. Helårsprognosen går att läsa om i kultur- och fritidsnämndens delårsrapport per augusti 2025.