



Bilaga: Motion 15-16

Utvärdering av sammangåendet

Bakgrund

Sammangåendet utreddes under andra halvåret 2023 och beslutades på extrastämmor i januari/februari och ordinarie stämmor i april 2024. Till de ordinarie stämmorna togs ett informationsunderlag fram som underlag. Data i detta underlag baserades på de tidigare föreningarnas resultat 2023, dvs nu två år gamla siffror. Två föreningar som fanns med i underlaget röstade nej, varpå kalkylen behövde uppdateras efter årsmötet. I samband med detta gjordes även en sammanslagen budget för 2024 som legat till grund för beslut för den nya föreningens finansiella planering. Förändringen verkställdes 1 november 2024 och 2025 är det första kompletta verksamhetsåret för den nya föreningen.

Data och dess begränsningar

Rapporten som följer baserad på data enligt nedan;

Utfall 2024 är summan av alla sammangående föreningars (och bolags) resultatmässiga utfall 202401-202410, samt den nya föreningens (och bolagets) resultat 202411-202412. Utfall 2024 ställs i relation till alla sammangående föreningars summerade budgetar.

Detta kommer med vissa utmaningar eftersom de olika föreningarna bokfört på olika vis, med olika kontoplaner. Att t.ex. fördela kostnadsutfall enligt de olika kostnadsslagen är i ibland fall svårt då det inte tydligt framgår vilka kostnader som avser t.ex. funktionärer eller personal, eller huruvida leasing tillhör träningsutrustning eller lokalkostnader. Kontobeskrivningarna är det som fått vara riktmärket för klassningen.

Budgetmässigt har de olika föreningarna mycket olika granularitet i sina budgetar för 2024 och många antaganden har fått göras för att kunna summera dem till en gemensam budget. Som exempel finns allt i fråga en budget enbart för totala intäkter och kostnader för en förening, till en budget ner på varje resultatkonto för en annan.

Utfall 2025 och budget 2026 ställs i relation till projektkalkylen. Projektkalkylen utgår i många fall från de sammangående föreningarnas utfall 2023, med antaganden om en trend framåt. I några fall, såsom funktionärskostnader eller personalkostnader, utgår kalkylen från antaganden som gjordes med informationen som fanns tillgänglig i början av 2024.

Med det sagt är utfall och budget för 2024 samt projektkalkylen för 2025 och 2026 i många fall byggt på antaganden och schabloner. Dessa är *inte* sanningen och bör tas med en nypa salt. Det handlar främst om delarna. Totalerna bör ändå kunna ge tillräckliga riktmärken.

Budgetsiffror är markerade i gult i tabellerna i rapporten.



Effektmålen

De effektmål som sattes upp för sammangåendet finns listade nedan med en kommentar om utfallet om 2025.

Ökad konkurrenskraft genom ett enhetligt erbjudande samt erbjuda träning på fler platser.

Varumärkespreferensen ökade från 15% till 18% från 2024 till 2025. Tillväxten ökade från 1% 2024 till 4% 2025 vilket sammantaget tyder på att vår konkurrenskraft stärkts väsentligt. Som jämförelse kan nämnas att SATS Sverige växte i volym med 3% under 2025.

Bättre möjlighet till inspiration, fortbildning och samverkan inom träningsformer för funktionärer

2025 inleddes med det stora tränings- och inspirationsevent STHLM INSPO, dit samtliga funktionärer och anställda var inbjudna. Samtliga träningsformer har genomför träffar under året, varav flertalet på GIH i november. Vi har utbildat värdar i gymkunskap i Haninge och Järfälla och har även genomfört en rad sociala aktiviteter på anläggning, bla kring jul och sommar.

Ökade möjligheter för anställda på anläggning att fokusera på det som skapar mervärde för medlemmar och funktionärer samt aktiviteter som ökar synligheten lokalt

Centrala funktioner finns på plats som avlastar anläggningspersonal kring fastigheter, träningsutrustning, ekonomi, HR, marknadsföring, IT mm. Fokus under 2025 har legat på att stabilisera organisationen efter sammangåendet och få gemensamma arbetsätt på plats. En del initiativ har genomförts för att öka synligheten bland hos det lokala förenings- och näringslivet, men mer finns kvar att göra, vilket finns i verksamhetsplanen för 2026.

En effektivare organisation där vi undviker dubbelarbete och kan dra nytta av gemensamma funktioner

Mycket dubbelarbete har rationaliserats bort. Några exempel är gemensam marknadsföring, inköp av träningsutrustning, upphandling av städtjänster, samordning av IT-drift, gemensamma policys mm. Ett lyft i kvalitet har kunnat göras i HR-frågor, där alla anställda har korrekta anställningsavtal, företagshälsovård, systematiskt arbetsmiljöarbete och tillgång till en lokal fackklubb.

Med fler medlemmar och lägre overheadkostnader per medlem får vi bättre möjligheter till nyetablering, utveckling av lokaler, utrustning och medlemsupplevelser

Under 2025 har avtal tecknats för två nya träningsanläggningar, varav Skärholmen öppnades i december 2025 och Årsta planeras öppna under 2026. Föreningen investerar i att höja standarden på samtliga träningsanläggningar och har under året renoverat Abrahamsberg, Hornstull och Skanstull samt investerat i ny utrustning bla. i Haninge och Åkersberga.

Medlemserbudandet

Antalet medlemmar växte med 5% under 2025 vilket var helt i enlighet med antagandet i beslutsunderlaget. Däremot blev tillväxten under 2024 (dvs året före sammangåendet) bara 1% vilket gör att medlemsbasen landade på ca 3000 medlemmar färre än beräknat. Tack vare planerade nyetableringar under 2026 så beräknas föreningen vara på plan igen i slutet av 2026 med ett mål på ca 115 000 medlemmar.



Under 2025 genomfördes en prisjustering i oktober där träningskort ordinarie pris höjdes med 51 kr/månad och träningskort 1 ställe höjs med 21 kr/månad. Kort med målgruppsrabatt hölls oförändrat. Snittpriset på sålda kort har ökat med 3% från januari 2025 till januari 2026. I kalkylen räknade vi med en årlig prisökning på 5% med start 2026. Bakgrunden till prishöjningen 2025 är behov i att anställa personal i receptionerna på anläggning samt större investeringsbehov i fastigheter och utrustning än förväntat.

Funktionärserbudandet

Funktionärserbudandet har inte förändrats i någon väsentlig del sedan sammangåendet. Ett antal rabatterbudanden har tillkommit, tex Runner's Store, Bastard Burgers, Tränarakademiens PT- och tränarutbildning. Rabatt hos Bruce har utgått eftersom avtalet mellan dem och Friskis sagts upp. En annan nyhet är sponsrade deltagaravgifter i löplopp och i HYROX race.

Funktionärsnöjdheten mättes första gången i oktober 2025 och senast i november 2025. Rekommendationsviljan FNPS har öka från 44 till 52 under perioden.

Organisation

Organisationsförändringen har genomförts enligt plan. Alla anställda fick erbjudande om en roll i den nya organisationen, varav endast ett fåtal tackat nej. Under året har den interna rörligheten varit större än normalt eftersom alla inte landade på rätt roll initialt, vilket var förväntat.

Arbetet med att landa gemensamma arbetssätt och rutiner har varit intensivt under året och kommer behöva fortsätta vidareutvecklas succesivt. Målet organisationen är att behålla lokalt inflytande och snabba beslut samtidigt som vi arbetar gemensamt åt samma håll. Vi ska vara medlemscentrerade, professionella och en god arbetsgivare. I målformuleringen finns vissa inbyggda målkonflikter som vi över tid kommer att behöva hitta rätt balans i för en långsiktigt hållbar verksamhet.

Medarbetarnöjdheten mäts löpande i en sk. pulsmätning där vi jämför vårt resultat med alla andra företag i verktyget. Under 2025 var vårt resultat 7,8 jämfört med index på 7,7.

Anpassningar av organisationen har gjorts när så krävts, huvudsakligen på våra anläggningar. De mindre föreningar hade många mixade roller, där man avlastade varandra i vardagen, vilket inte syntes tydligt i underlagen. När roller specialiserades och centraliserades så har lokal resursbrist uppstått ibland som vi har åtgärdat. Under 2026 så kommer även en större förändring genomföras som innebär att vi övergår till en modell med enbart anställd personal i receptionerna. Förändringen har varit nödvändig av arbetsrättsliga skäl. Denna omställning motsvarar ca 11 FTE. Nyetableringen i Skärholmen innebär 5 FTE utökning. Vi har även utökat med 1 roll på marknad för opinionsbildning, samt en chef för medlemsservice och serviceteknikerna och utökat med 1 träningsformsansvarig för individuell träning. Regionchefen för Nord gick i pension under hösten vilket föranledde en organisationsförändring där de två regionerna slagits ihop till en gemensam operativ enhet.

Totalt har antalet budgeterade heltidstjänster ökat med 19 FTE för 2026 jämfört med kalkylen inför sammangåendet. Lönekostnaderna per medlem bedöms att minska igen from 2026.



Lönekostnader per medlem

	2024	2025	2026
Lönek./medlem		-	-
inkl. nyetablering	- 919	961	949

Rörelseresultat

Resultat

Tkr	2024	2025	2026
Projektkalkyl	2 070	811	8 623
Utfall exkl överlåtelseeffekter	1 487	20 114	19 014
Diff kr	- 584	19 303	10 391

Resultat 2024 blev 12 mkr över den sammanräknade budgeten på 2 mkr. Dock inkluderar resultatet en stor överlåtelsepost från sammangåendet. Elimineras den är resultat 2024 i stället 0,6 mkr lägre än budget.

Resultat 2025 var 20,9 mkr eller 20,1 mkr exklusive överlåtelseposter. Det stora resultatet härstammar från högre intäkter än kalkylerat, huvudsakligen rörande intäkter från medlemsavgifter och nya produkter i prislistan i den gamla Stockholmsföreningen varit försumbara, men som nu fått stora volymer och intäktspåverkan.

Budgeterat **resultat för 2026** är 10,4 mkr högre än projektkalkylens resultat. Även här kommer resultatdifferensen från högre intäkter än kalkyl, drivet av prisrevisionen som skedde 2025 samt högre intäkter från medlemsavgifter.

Marginalmålet (nettomarginal) för den nya föreningen är långsiktigt satt till 5%. Redan 2024 närmar vi oss det målet med utfallet 4,3%. Räknar vi bort överlåtelseeffekten är dock lönsamheten för 2024 i stället **0,4%**, vilket är ungefär i nivå med kalkylen. 2025 och 2026 når vi marginalmålet (6% respektive 5%).

Intäkter

Totala intäkter 2024, överlåtelseposten borträknad, var 3 mkr under projektkalkylen. Tillväxten var sedan 8% år 2025 (den mindre överlåtelseposten borträknad) och 9% år 2026.

År 2025 är totala intäkter 25 mkr över projektkalkylen, huvudsakligen drivet av för lågt budgeterade intäkter på produkter så som klippkort, engångsbiljetter, oanvända klippkort mm.

Budget för 2026 ligger 34 mkr över kalkylen, varav 6,4 mkr härstammar direkt från högre medlemsintäkter. Projektkalkylen räknar med rullande medlemskap som aldrig infördes. Budget för 2026 innehåller 2 st nyetableringar – något som inte finns i projektkalkylen.

Intäkterna innehåller vidare en effekt av en kortprisökning som gjordes oktober 2025. Det innebär en träningsintäktstillväxt på 5% 2025 och 11% 2026. Projektkalkylen innehöll inga antaganden om kortprisökning 2025, med sedan årligen 5% prishöjning från 2026.



Kostnader

Totala kostnader			
Tkr	2024	2025	2026
Projektkalkyl	- 306 844	- 306 412	- 319 149
Utfall ex 2 nyetabl	-303 982	- 314 776	- 342 892
Diff kr	2 863	- 8 364	-12 344

Totala kostnader 2024 var 2,9 mkr under den sammanslagna budgeten för 2024. För helåret 2025 var totala kostnader 8,4 mkr över projektkalkylen och budgeten 2026 24 mkr över kalkylen. Från 2026 finns dock 2 st nyetableringar med. Bortser vi från dem är budgeterade kostnader 2026 12,3 mkr över kalkylen.

Värt att notera är att fastän kostnaderna överstiger kalkylen, överstiger också *resultatet* kalkylen. Detta eftersom även intäkterna landar långt över kalkylen. Hela resultatområdet är alltså större än kalkylen.

Hyeskostnaderna ligger nästan exakt på kalkylen både 2025 och 2026, och då innehåller 2026 även 2st nyetableringar som inte ingick i kalkylen. Föreningen har aktivt omförhandlat hyresavtalen med gott resultat. Avtalen indexregleras varje år enligt konsumentprisindex. Utvecklingen av hyreskostnaderna ligger 1,3%p under KPI 2025 och -0,1%p under KPI 2026 (nyetableringar borträknade för jämförbarhet).

Funktionärskostnader

Tkr	2024	2025	2026
Projektkalkyl	-19 106	- 23 327	-23 592
Utfall	-14 873	- 17 623	- 23 913
Diff kr	4 233	5 704	- 321

Funktionärskostnader landade 4,2 mkr under budget 2024 och 5,7 mkr under kalkylen 2025. Därefter ligger budget 2026 precis i linje med projektkalkylen. Differensen mellan faktiskt utfall och kalkylen för 2025 härstammar framför allt från att rekryteringar och utbildningar inte gjordes i den utsträckningen som planerat samt att antalet funktionärer i kalkylen var överskattad med ca 200.

Övriga kostnader

Övriga kostnader är det som avviker mest från projektkalkylen, men också det som är svårast att fånga i en kalkyl eftersom det är av karaktären "resten".

Faktiska övriga kostnader 2025 avviker med +11,5 mkr mot projektkalkylen. De kostnadsslag som avviker mest är Marknadsföring +5 mkr, Dataprogram/IT/telefoni +4,4mkr samt övriga tjänster +3,1 mkr (varav inhyrd personal står för 2,6 mkr).

IT-kostnader

Utfall och budget för IT-området skiljer sig från projektkalkylen av två huvudorsaker; kostnader som föll utanför kalkylen och nya initiativ inom IT-området

Nya initiativ som genomförts under 2025 och planeras under 2026 är t.ex. Nya Funknet (funktionärskommunikation, byte av IT-partner (resulterar i lägre löpande kostnad), arbete för att höja IT-säkerheten, framtagande av AI-policy och



genomförande av AI-utbildning för alla anställda. Vidare används idag utökad funktionalitet ur BRP (kopplat till BI- och MA-verktyg), vilket har gjort BRP-licensen något högre.

Generellt gällande IT kan sägas att vi senaste åren gått ur "pandemi-mode" (bara det absolut nödvändigaste) till att komma i kapp och beta av en teknisk skuld.

Marknadsföringskostnader

Marknadsföringskostnaderna i projektkalkylen utgår från uppskattat läge år 2023 med en uppräknig på några %enheter årligen. Den utgår m.a.o. från det sammanlagda läget för de olika föreningarna 2022, då vi fortfarande befann oss i en pandemi och marknadsföringen antagligen inte var prio.

Under 2025 och 2026 är den nya föreningen i ett helt annat läge och har möjligheten att återigen satsa på marknadsföringen. Därför har föreningen under de här åren valt utöka ett antal områden och göra medvetna satsningar:

- Samhällsaktörsrollen: Dubblerad budget och en helt ny roll som press- och opinionsansvarig
- Utökad budget för företagsförsäljning
- Marknadsföring av 2 nyetableringar
- Satsning för att ge den lokala anläggningen större möjligheter till egna marknadsföringsinsatser

Slutligen är marknadsföringskostnaderna högre än kalkyl helt enkelt för att marknadspriserna för reklam ökat.

Kostnadsbesparingar till följd av skalfördelar

Föreningen har arbetat med att samordna och upphandla ett antal viktiga områden i syfte att öka kvaliteten och minska kostnaderna.

IT

Omförhandlingar med BRP resulterade i en kostnadsbesparing på ca 10%. Sammanslagning och byte av IT-partner ytterligare ca 10%.

Städning och städmaterial

Under hösten 2025 genomfördes en städupphandling vilket resulterade i en konsolidering av städleverantörer. I stället för många städleverantörer används nu 2 st, som levererar högre kvalitet än innan men till ett något lägre pris. Städmaterial inkl. kem köps numera på avrop från en och samma leverantör.

Larm och säkerhet

Omförhandling har resulterat i en kostnadsminskning för ronderingar på anläggning med -8%. Under 2026 omförhandlas också själva inbrottslarmet med förhoppning om en lägre kostnad.

Lön och arvodestjänster

Omförhandling med lönekonsulterna har resulterat i en lägre kostnad per funktionär eftersom antalet funktionärer är högre. Även kostnad per anställd är något lägre.



Revisionskostnad

I samband med sammangåendet omförhandlades revisionsarvodet, vilket resulterade i en minskning med 30%.

Varuinköp

Inköp av varor och kläder har samordnats till Varsego (Livsmedel) och Wackes (Shop) där Riks har tecknat avtal. Avtalet med Varsego ger en generell rabatt på 12 % på samtliga produkter under hela året. Gällande Wackes ligger rabatten på respektive produkt och baseras på Friskis samlade volymer. Som lägst är rabatten 10 %, och de flesta produkterna ligger mellan 10–30 % rabatt.