



# Månadsrapport per september 2025

## Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden



# Innehållsförteckning

<b>Ekonomi.....</b>	<b>3</b>
Resultaträkning.....	3
Drift per verksamhet .....	4
Investeringar.....	5
Särskilt om utvecklingen av ekonomiskt bistånd.....	6

# Ekonomi

Resultaträkningen nedan är uppställd enligt Huddinge kommuns modell, som används även i årsredovisning, delårsrapporter och verksamhetsplan.

Speciellt för Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden är att den interna resursfördelningen till förvaltningens egna gymnasieskolor syns både som intäkt ovan (när den kommer till skolorna) och som köp av verksamhet (när det betalas ut från nämnden). Denna post utgör 265 miljoner kronor av årsbudgeten.

Som framgår av tabellen är det samlade överskottet ca 21,5 miljoner kronor.

Intäkterna är 23,6 miljoner högre än budget och utgörs främst av de balanserade statsbidrag inom vuxenutbildningen som aktiverades i augusti.

Personalkostnaderna ligger i nivå med budget men är lägre än motsvarande period föregående år, vilket speglar en minskning i antalet anställda inom förvaltningen.

Lokalkostnaderna är enligt budget, och tydligt lägre än föregående år, vilket primärt beror på att kostnaden för Sjödalsgymnasiets tidigare lokaler, Paradisbacken 33, inte finns kvar.

Bidragskostnaderna, som huvudsakligen utgörs av utbetalt ekonomiskt bistånd, är 3,7 miljoner kronor under budget. Samtidigt är de ca 6,7 miljoner kronor högre än föregående år, vilket innebär en ökad kostnad om ca 0,7 miljoner kronor per månad jämfört med 2024.

Kostnaden för köp av verksamhet överstiger budget med ca 5,5 miljoner kronor. Skillnaden mot föregående år beror till största delen på att programersättningen höjts, samt att det finns färre utbildningsplatser i egen regi efter minskningen av Sjödalsgymnasiet.

”Övrigt” är förbrukningsvaror, såsom livsmedel, köpta tjänster mm och ligger nu i nivå med budget.

## Resultaträkning

### Resultaträkning, tkr

Resultaträkning	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-sep	Utfall jan-sep	Avvikelse jan-sep	Utfall jan-sep föregående år
1-INTÄKTER Total	577 877	606 551	28 673	434 173	457 782	23 609	422 427
Personal	-373 471	-376 109	-2 638	-284 563	-283 747	-816	-288 649
Lokaler	-95 494	-96 480	-986	-72 196	-72 830	-634	-82 827
Bidrag kostnader	-72 153	-68 499	3 654	-54 067	-50 320	3 746	-43 582
Köp av verksamhet	-516 874	-523 071	-6 196	-387 156	-392 623	-5 468	-372 730
Övrigt	-342 197	-344 144	-1 948	-256 928	-257 525	-597	-253 236
2-KOSTNADER Total	-1 400 188	-1 408 303	-8 115	-1 054 910	-1 057 045	-2 135	-1 041 024
Årets resultat	-822 311	-801 752	20 559	-620 736	-599 263	21 473	-618 597

## Drift per verksamhet

Driftsredovisning per verksamhet, tkr

Verksamhet	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-sep	Utfall jan-sep	Avvikelse jan-sep	Utfall jan-aug föregående år
100 -Nämnd- & styrelseverksamhet	-591	-558	33	-444	-433	11	-341
275 -Totalförsvär & samhällsskydd	-7 000	-7 000	0	-5 250	-5 250	0	0
450 -Gymnasieskola	-593 828	-592 506	1 322	-447 928	-448 998	-1 070	-456 806
453 -Anpassad gymnasieskola	-26 864	-27 943	-1 079	-20 112	-22 490	-2 378	-16 280
470 -Grundläggande vuxenutbildning	-25 527	-25 107	419	-19 214	-18 269	944	-15 669
472 -Gymnasial vuxenutb/påbyggn.utb	-35 490	3 767	39 256	-26 796	10 112	36 908	-26 499
474 -Kommvux som anpassad utbildning	-1 702	-1 479	223	-1 277	-1 165	112	-939
476 -Svenska för invandrare (SFI)	-5 538	-5 718	-180	-4 068	-3 313	756	-10 768
571 -Övriga insatser till vuxna	-1 364	-1 354	10	-1 021	-1 020	1	-1 586
575 -Ekonomiskt bistånd	-107 173	-102 079	5 094	-80 249	-75 647	4 603	-65 363
600 -Flyktingmottagande	26 965	2 518	-24 447	22 009	175	-21 834	1 542
610 - Arbetsmarknadsåtgärder	-44 198	-44 235	-36	-36 387	-32 966	3 421	-25 888
<b>Årets resultat</b>	<b>-822 311</b>	<b>-801 752</b>	<b>20 559</b>	<b>-620 736</b>	<b>-599 263</b>	<b>21 473</b>	<b>-618 597</b>

## Analys per verksamhet

Verksamhet3	Utfall ack-2 år	Förändring Ack-2/Ack(%)	Utfall ack-1 år	Förändring Ack-1/Ack(%)	Utfall ack 2025-09
100 -Nämnd- & styrelseverksamhet	-417	3,80	-341	27,13	-433
275 -Totalförsvär & samhällsskydd			0		-5 250
450 -Gymnasieskola	-430 036	4,41	-456 806	-1,71	-448 998
453 -Anpassad gymnasieskola	-21 185	6,16	-16 280	38,14	-22 490
470 -Grundläggande vuxenutbildning	-16 190	12,84	-15 669	16,59	-18 269
472 -Gymnasial vuxenutb/påbyggn.utb	-28 639	-135,31	-26 499	-138,16	10 112
474 -Kommvux som anpassad utbildning	-402	189,98	-939	23,99	-1 165
476 -Svenska för invandrare (SFI)	-7 608	-56,46	-10 768	-69,24	-3 313
571 -Övriga insatser till vuxna	-1 272	-19,78	-1 586	-35,68	-1 020
575 -Ekonomiskt bistånd	-64 481	17,32	-65 363	15,73	-75 647
600 -Flyktingmottagande	1 724	-89,82	1 542	-88,62	175
610 -Arbetsmarknadsåtgärder	-23 989	37,42	-25 888	27,34	-32 966
<b>Årets resultat</b>	<b>-592 507</b>	<b>1,14</b>	<b>-618 597</b>	<b>-3,13</b>	<b>-599 263</b>

Tabellerna ovan visar att nästan samtliga verksamheter har kostnader i nivå med eller under budget. Vissa större avvikelser kommenteras nedan. Totalt har kostnaden minskat med ca 19 miljoner kronor relativt september 2024, men ökat med ca 7 mnkr relativt september 2023.

Kostnadsutvecklingen relativt motsvarande period föregående år visar på att kostnaderna totalt minskat med ca 3 procent, med tämligen stora variationer mellan de olika verksamheterna.

En ny verksamhetskod, Totalförsvär och samhällsskydd, har införts under detta år. På denna kod konteras kostnader för skyddsrum i nämndens förhyrda lokaler. Denna kostnad har tidigare belastat gymnasieskolans verksamhetskod. Syftet med förändringen är att uppnå en mer korrekt redovisning, då skyddsrummen utgör samhällsgemensamma resurser för civil beredskap och därför inte bör klassificeras som verksamhetslokaler inom gymnasieskolan.

**Gymnasieskola och anpassad gymnasieskola** har totalt, ungefär samma kostnad som föregående år. Bakom detta ligger dels förändringen i verksamhetskod ovan (ca -5 miljoner kronor), men även att utveckling av priser och löner kunnat kompenseras genom lägre kostnader i den egna regin. Kostnadsökningen till följd av ökade programpriser är ca 9 miljoner perioden, 12 miljoner per helår. Då Huddinge kommun är nettoköpare av gymnasieplatser, är kostnaden för köpt verksamhet inom detta område svår att påverka. Intäkterna för elever från andra kommuner bidrar till resultatet, men även dessa intäkter styrs av den regiongemensamma interkommunala ersättningen. Kostnadsökningen har fortsatt i ungefär samma takt som under båda aktuella åren.

**Vuxenutbildningen (inklusive SFI)** har sammantaget minskat sina kostnader, även med beaktande av ovan nämnda statsbidragsaktivering. Minskningen beror huvudsakligen på färre elever inom SFI samt viss eftersläpning i redovisningen. Det aktuella resultatet påverkas också av en stor aktivering av balanserade statsbidrag för gymnasial vuxenutbildning.

**Ekonomiskt bistånd** ökar tydligt sina kostnader, vilket beror på att kostnaderna för utbetalt ekonomiskt bistånd ökat markant sedan sommaren 2024. Kostnaderna för personal mm har emellertid inte ökat. Detta gäller även relativt 2023, som dock hade högre kostnader för utbetalt bistånd.

Det utbetalda biståndet följer dessbättre budget, och har minskat i augusti och september månad.

**Flyktningmottagande** har över tid kraftigt minskat sina kostnader, till största delen till följd av avvecklade bostäder, men även minskade kostnader för personal har bidragit.

Sedan sommaren 2024 har verksamheten blivit en tydlig intäktskälla, då många ukrainare folkbokfört sig i Huddinge, med följderna att kommunen erhåller ersättning för Migrationsverket, utan att denna migrantgrupp för med sig motsvarande kostnader. Detta märks dock inte fullt ut i utfallet då en stor periodisering har genomförts för att täcka kommande hyreskostnader relaterade till flyktningmottagandet.

Denna intäktskälla bedöms dock upphöra i början av 2027 då schablonersättning förväntas upphöra för den aktuella gruppen.

**Arbetsmarknadsåtgärder** har ökat sina kostnader med cirka 27 procent sedan föregående år, men når inte upp till budgeterat utfall. Bakom ökningen ligger bland annat högre lokalkostnader då verksamheten inte längre delar lokal med annan enhet, men även att det var klart högre intäkter till följd av tillfälliga bidrag under 2024.

## Investeringar

### Nämndens investeringar

Nämndens investeringar, tkr

Investering	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Avvikelse jan-juli
	0	0	0	0	0	0
Summa investeringar						

Nämnden har inga investeringar. Det övervägs dock att installera teknisk utrustning på en skola i sådan omfattning att den eventuellt kommer att bli en investering.

## Särskilt om utvecklingen av ekonomiskt bistånd

Diagrammet nedan visar det utbetalda ekonomiska biståndet per månad sedan januari 2020.

Diagrammet visar dels en kontinuerlig minskning, dels att efterfrågan blivit jämnare från 2022. Minskningen fortsatte fram till sommaren 2024, för att sedan vända uppåt.

För året är 2025 är budget satt till ca 6 miljoner kronor per månad, och utfallet under året har hållit sig inom budget, och för september månad har utbetalningarna gått upp till ca 5,3 miljoner kronor.

