



# Månadsrapport per oktober 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 "övrigt" (när det betalas ut från nämnden). Denna post utgör 265 miljoner kronor av årsbudgeten.

Som framgår av tabellen är det samlade överskottet ca 16,7 miljoner kronor.

Intäkterna är 27,8 miljoner högre än budget och utgörs främst av bidrag.

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 4,5 miljoner kronor under budget. Samtidigt är de ca 6,3 miljoner kronor högre än föregående år, vilket innebär en ökad kostnad om ca 0,6 miljoner kronor per månad jämfört med 2024.

Kostnaden för köp av verksamhet överstiger budget med ca 10,3 miljoner kronor (2,4%). 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", utgör ca 78 miljoner kronor på årsbasis exklusive intern resursfördelning. Detta är förbrukningsvaror, såsom livsmedel, köpta tjänster mm. Retroaktivt verksamhetsstöd för anpassat gymnasium påverkar utfallet med 2,3 miljoner kronor.

## Resultaträkning

### Resultaträkning, tkr

Resultaträkning	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-okt	Utfall jan- okt	Avvikelse jan-okt	Utfall jan-sep föregående år
1-INTÄKTER Total	577 877	606 551	28 673	483 877	511 722	27 845	482 269
Personal	-373 471	-376 109	-2 638	-314 265	-314 081	185	-317 767
Lokaler	-95 494	-96 480	-986	-79 927	-80 505	-578	-90 152
Bidrag kostnader	-72 153	-68 499	3 654	-60 104	-55 649	4 456	-49 395
Köp av verksamhet	-516 874	-523 071	-6 196	-431 062	-441 354	-10 293	-417 518
Övrigt	-342 197	-344 144	-1 948	-286 031	-290 955	-4 924	-284 260
2-KOSTNADER Total	-1 400 188	-1 408 303	-8 115	-1 171 389	-1 182 543	-11 154	-1 159 092
Årets resultat	-822 311	-801 752	20 559	-687 512	-670 822	16 690	-676 823

## Drift per verksamhet

Driftsredovisning per verksamhet, tkr

Verksamhet	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-okt	Utfall jan-okt	Avvikelse jan-okt	Utfall jan-okt föregående år
100 -Nämnd- & styrelseverksamhet	-591	-558	33	-493	-479	14	-388
275 -Totalförsvär & samhällsskydd	-7 000	-7 000	0	-5 833	-5 833	0	0
450 -Gymnasieskola	-593 828	-592 506	1 322	-496 622	-501 545	-4 923	-508 310
453 -Anpassad gymnasieskola	-26 864	-27 943	-1 079	-22 412	-25 306	-2 894	-18 942
470 -Grundläggande vuxenutbildning	-25 527	-25 107	419	-21 222	-18 991	2 231	-17 662
472 -Gymnasial vuxenutb/påbyggn.utb	-35 490	3 767	39 256	-29 799	7 681	37 480	-29 983
474 -Kommvux som anpassad utbildning	-1 702	-1 479	223	-1 418	-1 183	235	-1 000
476 -Svenska för invandrare (SFI)	-5 538	-5 718	-180	-4 476	-4 236	240	-9 629
571 -Övriga insatser till vuxna	-1 364	-1 354	10	-1 135	-1 148	-13	-1 752
575 -Ekonomiskt bistånd	-107 173	-102 079	5 094	-89 185	-84 544	4 640	-73 398
600 -Flyktingmottagande	26 965	2 518	-24 447	24 076	508	-23 568	10 870
610 - Arbetsmarknadsåtgärder	-44 198	-44 235	-36	-38 992	-35 745	3 247	-26 956
<b>Årets resultat</b>	<b>-822 311</b>	<b>-801 752</b>	<b>20 559</b>	<b>-687 512</b>	<b>-670 822</b>	<b>16 690</b>	<b>-676 823</b>

## Analys per verksamhet

Verksamhet3	Utfall ack-2 år	Förändring Ack-2/Ack(%)	Utfall ack-1 år	Förändring Ack-1/Ack(%)	Utfall ack 2025-10
100 -Nämnd- & styrelseverksamhet	-515	-6,89	-388	23,43	-479
275 -Totalförsvär & samhällsskydd			0		-5 833
450 -Gymnasieskola	-478 083	4,91	-508 310	-1,33	-501 545
453 -Anpassad gymnasieskola	-24 313	4,09	-18 942	33,60	-25 306
470 -Grundläggande vuxenutbildning	-18 004	5,48	-17 662	7,52	-18 991
472 -Gymnasial vuxenutb/påbyggn.utb	-33 595	-122,86	-29 983	-125,62	7 681
474 -Kommvux som anpassad utbildning	-478	147,78	-1 000	18,31	-1 183
476 -Svenska för invandrare (SFI)	-6 722	-36,98	-9 629	-56,00	-4 236
571 -Övriga insatser till vuxna	-1 425	-19,43	-1 752	-34,49	-1 148
575 -Ekonomiskt bistånd	-71 783	17,78	-73 398	15,19	-84 544
600 -Flyktingmottagande	1 203	-57,75	10 870	-95,32	508
610 -Arbetsmarknadsåtgärder	-26 055	37,19	-26 956	32,61	-35 745
<b>Årets resultat</b>	<b>-659 781</b>	<b>1,67</b>	<b>-676 823</b>	<b>-0,89</b>	<b>-670 822</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 6 miljoner kronor relativt oktober 2024, men ökat med ca 17 mnkr relativt oktober 2023.

Kostnadsutvecklingen relativt motsvarande period föregående år visar på att kostnaderna totalt minskat med ca 0,9 procent, med tämligen stora variationer mellan de olika verksamheterna.

En ny verksamhetskod, Totalförsvar 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 -6 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 10 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. 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 understiger dessbättre budget.

**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 följden 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 33 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-okt	Utfall jan-okti	Avvikelse jan-okt
	0	619	0	0	691	691
Summa investeringar						

Under året har audiovisuell utrustning installerats på Sågbäcksgymnasiet, vilket innebär en total investering om

619 tkr. Investeringen skrivs av på fem år, och finansieras av skolans elevintäkter.

Detta investeringsbehov var inte identifierat då budget lades, varför budget är noll.

## 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 oktober månad har utbetalningarna gått upp till ca 5,6 miljoner kronor. Det redovisade utfallet är dock ca 0,3 miljoner kronor lägre, till följd av korrigering av tidigare avvisade utbetalningar. Detta har inte påverkat någon brukare.

