



# Ekonomirapport per januari 2026

## Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden



## Allmänt om ekonomin

Årets slutliga budgetering som visas i denna rapport skiljer från VP 2026 i några punkter:

- Den totala ramen är 3,5 miljoner kronor högre till följd av att nämnden, tillsammans med Grundskolenämnden, hemställt om en ramjustering på detta belopp till följd av att gemensamma arbetsuppgifter i utbildningsobjektet organiserats hos förvaltningen.
- Fördelningen mellan verksamheterna har förändrats genom att:
  - Kostnader för aktivitetskravet numera är budgeterat på Arbetsmarknad, istället för på ekonomiskt bistånd i VP.
  - Budgeten mellan olika delar av Vuxenutbildningen har justerats så att medlen för Svenska för Invandrare ökats, och motsvarande minskning gjorts på Grundläggande och gymnasial vuxenutbildning.

## Resultaträkning

### Resultaträkning, tkr

Resultaträkning	Budget helår	Budget ack	Utfall ack	Avvikelse ack	Utfall ack föregående år
	2026-12	Ack 2026-01	Ack 2026-01	Ack 2026-01	Ack 2025-01
Verksamhetens intäkter	600 517	49 727	49 580	-147	56 288
<b>1-INTÄKTER Total</b>	600 517	49 727	49 580	-147	56 288
Personal	-402 098	-31 403	-31 227	177	-28 722
Lokaler	-92 113	-7 645	-7 510	135	-8 175
Bidrag kostnader	-64 706	-5 399	-5 036	364	-5 910
Köp av verksamhet	-536 402	-43 289	-43 069	219	-40 209
Övrigt	-362 910	-29 364	-29 470	-105	-27 375
<b>2-KOSTNADER Total</b>	-1 458 231	-117 101	-116 312	789	-110 391
<b>Årets resultat</b>	-857 714	-67 374	-66 732	642	-54 103

Resultaträkningen ovan är uppställd enligt Huddinge kommuns modell, som används även i årsredovisning, delårsrapporter och verksamhetsplan. Då denna rapport är upprättad efter årets första månad, januari, har tomma kolumner avseende årsprognos exkluderats.

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 288 miljoner kronor av årsbudgeten.

Som framgår av tabellen är det samlade överskottet 642 000 kronor.

Intäkterna håller i stort budget och är lägre än motsvarande period föregående år, vilket till största del beror på att den högre ersättningen från Migrationsverket för folkbokförda ukrainare nu avsätts till ett balanskonto och inte påverkar resultatet.

Personalkostnaderna är något lägre än budgeterat. De är dock högre än motsvarande period föregående år.

Ökningen relativt föregående år beror på att det under 2025 tillkom förstärkningar för kommunalt aktivitetsansvar. Vidare har en till enhetschef för ekonomiskt bistånd anställts. Även generella löneökningar på ca 1 miljoner kronor påverkar. En ytterligare anledning är att en ny avdelning, Avdelningen för pedagogiskt IT-stöd, har tillkommit i år.

Lokalkostnaderna är enligt budget och något lägre än föregående år, vilket beror på att inga kostnader för Själdalsgymnasiets flytt nu finns kvar.

Bidrag kostnader är väsentligen utbetalt ekonomiskt bistånd och är 364 000 kronor under budget och även lägre än föregående år.

Köp av verksamhet understiger budget, vilket huvudsakligen beror på eftersläpande debitering inom vuxenutbildningen. Skillnaden mot föregående år beror till största delen på att programersättningen höjts.

”Övrigt”, utgör ca 75 miljoner kronor på årsbasis exklusive intern resursfördelning. Detta är förbrukningsvaror, såsom livsmedel, köpta tjänster mm. Det underskrider budget, men överskrider föregående års utfall vilket beror på att programersättningen höjts för den interna resursfördelningen.

## Drift per verksamhet

### Driftsredovisning per verksamhet, tkr

Verksamhet 3	Budget helår	Budget - Jan	Utfall - Jan	Avvikelse	Utfall ack-1 år
<b>Totalt</b>	<b>-857 714</b>	<b>-67 374</b>	<b>-66 732</b>	<b>642</b>	<b>-54 103</b>
100-Nämnd- & styrelseverksamhet	-558	-47	-58	-11	-39
407-Förskola	-841	-69	0	69	
440-Grundskola	-1 664	-137	0	137	
450-Gymnasieskola	-612 179	-49 925	-50 561	-636	-46 543
453-Anpassad gymnasieskola	-31 407	-2 739	-2 679	60	-1 980
470-Grundläggande vuxenutbildning	-22 815	-1 814	-1 455	359	-1 008
472-Gymnasial vuxenutb/påbyggn.utb	-21 068	-617	-218	399	-641
474-Komvux som anpassad utbildning	-1 623	-135	-51	85	-154
476-Svenska för invandrare (SFI)	-9 732	-782	-776	7	-407
571-Övriga insatser till vuxna	-1 399	-114	8	122	-114
575-Ekonomiskt bistånd	-99 823	-8 204	-8 423	-219	-8 521
600-Flyktningmottagande	0	14	134	121	7 055
610-Arbetsmarknadsåtgärder	-54 605	-2 805	-2 654	151	-1 750

Tabellen ovan visar att nästan samtliga verksamheter har kostnader i nivå med eller under budget. Vissa större avvikelser kommenteras nedan. Totalt har kostnaden ökat med ca 12,6 miljoner kronor relativt januari 2025.

I år finns verksamheterna förskola och grundskola med, detta på grund av att avdelningen för pedagogiskt IT-stöd även arbetar mot Utbildningsförvaltningen och en del av deras löner ska belasta dessa verksamheter.

Kostnadsutvecklingen relativt motsvarande perioder föregående två år visar på att kostnaderna totalt ökat med 23 procent från föregående år, med tämligen stora variationer mellan de olika verksamheterna. Den stora avvikelsen förra året var flyktningverksamheten som blev en intäktskälla men som i år inte längre är det då avsättningar görs och därför inte påverkar kostnaderna.

Verksamhet 3	Utfall ack-2 år	Δ%	Utfall ack-1 år	Δ%	Utfall ack 2026-01
<b>Totalt</b>	<b>-62 077</b>	<b>7%</b>	<b>-54 103</b>	<b>23%</b>	<b>-66 732</b>

**Gymnasieskola och anpassad gymnasieskola** har en kostnadsökning på ca 11% från de föregående två åren. I år görs en satsning på introduktionsprogrammen och detta gör att den procentuella ökningen av programpriserna är högre i år än föregående år, just inom detta segment.

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.

Verksamhet 3	Utfall ack-2 år	Δ%	Utfall ack-1 år	Δ%	Utfall ack 2026-01
Gymnasieskola totalt	-47 805	11%	-48 523	10%	-53 240

**Vuxenutbildningen (inklusive SFI)** har totalt sett något högre nivå på sina kostnader än föregående år men väsentligt lägre än 2024 vilket till största del beror på eftersläpande redovisning. Detta kommer att korrigeras i kommande rapportering.

Verksamhet 3	Utfall ack-2 år	Δ%	Utfall ack-1 år	Δ%	Utfall ack 2026-01
Vuxenutbildning totalt	-5 083	-44%	-2 209	13%	-2 499

**Ekonomiskt bistånd** ligger i nivå med föregående års kostnader, men högre än samma period två år tillbaka vilket beror på att kostnaderna för utbetalt ekonomiskt bistånd ökat markant sedan sommaren 2024. Kostnaderna för personal mm har emellertid inte ökat.

Verksamhet 3	Utfall ack-2 år	Δ%	Utfall ack-1 år	Δ%	Utfall ack 2026-01
575-Ekonomiskt bistånd	-7 230	16%	-8 521	-1%	-8 423

**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 från Migrationsverket, utan att denna migrantgrupp för med sig motsvarande kostnader.

Detta märks dock inte i utfallet längre då avsättningar för att täcka kommande hyreskostnader relaterade till flyktningmottagandet görs varje månad. Avsättningen i januari uppgick till 3,1 miljoner kronor och sedan maj 2025 är det nu totalt 45,8 miljoner kronor som avsatts.

Verksamhet 3	Utfall ack-2 år	Δ%	Utfall ack-1 år	Δ%	Utfall ack 2026-01
600-Flyktningmottagande	-468	-129%	7 055	-98%	134

**Arbetsmarknadsåtgärder** har ökat sina kostnader med cirka 52 procent sedan föregående år, men når inte upp till budgeterat utfall. Ökningen från föregående år beror på att Introduktionsjobb kom i gång under senare delen av året 2025 och även andelen Huddingejobb har ökat. Förstärkningen för kommunalt aktivitetsstöd har även det ökat lönekostnaderna.

Verksamhet 3	Utfall ack-2 år	Δ%	Utfall ack-1 år	Δ%	Utfall ack 2026-01
610-Arbetsmarknadsåtgärder	-1 283	107%	-1 750	52%	-2 654

## Särskilt om utvecklingen av ekonomiskt bistånd

Diagrammet nedan visar det utbetalda ekonomiska biståndet per månad sedan januari 2023.

Diagrammet visar dels en kontinuerlig minskning, dels att efterfrågan blivit jämnare fram till sommaren 2024 då det vände uppåt.

För året är 2026 är budget satt till ca 5,4 miljoner kronor per månad, och utfallet för januari uppgår till ca 5 miljoner kronor.

