



Månadsrapport per juli 2026

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden



Innehållsförteckning

Ekonomi.....	3
Resultaträkning.....	3
Drift per verksamhet	4
Investeringar.....	7
Särskilt om utvecklingen av ekonomiskt bistånd	7

Bilagor

Bilaga 1: Verksamhetsstatistik juli 2026

Ekonomi

Årets slutliga budget, som redovisas i denna rapport, skiljer sig från verksamhetsplanen för 2026 på några punkter:

Den totala budgetramen är 3,7 miljoner kronor högre. Det beror dels på att gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden, tillsammans med grundskolenämnden, har hemställt en ramjustering motsvarande 3,5 miljoner kronor. Justeringen avser gemensamma arbetsuppgifter inom utbildningsobjektet som nu är organiserade inom gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningen. Dessutom har nämnden fått en utökad ram från Kommunstyrelseförvaltningen på 0,2 miljoner kronor för högre friskvårdsbidrag 2026.

Fördelningen mellan verksamheterna har förändrats genom att:

- kostnaderna för aktivitetskravet numera är budgeterade inom arbetsmarknadsenheten (AME), i stället för inom ekonomiskt bistånd i verksamhetsplanen.
- budgeten inom vuxenutbildningen har justerats, så att medlen för svenska för invandrare (sfi), har ökats med motsvarande minskning inom grundläggande vuxenutbildning och gymnasial vuxenutbildning.

Resultaträkning

Resultaträkning, tkr

Resultaträkning	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Avvikelse jan-juli	Utfall jan-juli föregående år
Externa intäkter	312 659	325 494	12 836	180 597	192 795	12 198	180 934
Summa intäkter	312 659	325 494	12 836	180 597	192 795	12 198	180 934
Personal	-402 098	-399 218	2 881	-230 407	-230 984	-577	-213 429
Lokaler	-92 113	-90 259	1 854	-53 530	-53 306	224	-57 345
Bidrag kostnader	-64 706	-64 554	152	-37 692	-37 494	198	-39 587
Köp av verksamhet	-536 402	-547 043	-10 641	-313 327	-320 923	-7 596	-303 810
Övrigt	-75 252	-79 051	-3 799	-41 786	-45 094	-3 308	-42 213
Summa kostnader	-1 170 572	-1 180 125	-9 552	-676 742	-687 801	-11 058	-656 384
Årets resultat	-857 914	-854 631	3 283	-496 146	-495 006	1 140	-475 450

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

I resultaträkningen redovisas endast förvaltningens externa intäkter och kostnader. Den interna resursfördelningen till förvaltningens egna gymnasieskolor ingår inte. Denna resursfördelning har tidigare redovisats både som intäkt (när medlen tilldelas skolorna) och som övrig kostnad (när medlen betalas ut från nämnden). Denna post är budgeterad till 288 miljoner kronor.

Som framgår av tabellen är det samlade överskottet ca 1,1 miljoner kronor. Detta beror till största del på att mottagna statsbidrag har en positiv avvikelse mot budget.

Verksamhetens intäkter

Intäkterna är högre än budget och avvikelsen beror på att försäljningen av verksamhet inom gymnasieskola överstiger budget. Det beror på att fler elever från andra kommuner väljer att studera i Huddinge vilket motsvaras av att något fler elever från Huddinge väljer att studera hos andra skolhuvudmän. Även statsbidrag till gymnasieskolorna samt VUX överstiger budget.

Personal

Personalkostnaderna är något högre än budget och även högre än motsvarande period föregående år (-213,4 mnkr). Detta förklaras av:

- förstärkningar inom det kommunala aktivitetsansvaret som tillkom under 2025

- anställning av en ytterligare enhetschef inom ekonomiskt bistånd
- generella löneökningar på cirka tre procent
- att en ny avdelning för utveckling och digitalisering, gemensam för gymnasie- och arbetsmarknadsförvaltningen (GAF) samt barn- och utbildningsförvaltningen (BUF), har tillkommit under året och organisatoriskt är placerad inom GAF.

Lokaler

Lokalkostnaderna är något lägre än budget och även lägre än föregående år (-57,3 mnkr). Detta beror på att kostnaderna för Sjödalsgymnasiets flytt till Huddingegymnasiet inte längre belastar verksamheten.

Bidrag kostnader

Denna post avser i huvudsak utbetalt ekonomiskt bistånd. Utfallet ligger i nivå med budget men något högre än föregående år (-39,6 mnkr). Detta är en rimlig utveckling eftersom riksnormen för ekonomiskt bistånd endast räknades upp med 0,7 procent för år 2026.

Köp av verksamhet

Kostnaderna för köp av verksamhet överstiger budget och är även högre än föregående år (-303,8 mnkr). Detta beror främst på:

- en återbetalning av statsbidrag för Unga i jobb som inte utnyttjades fullt ut föregående år (motsvarande belopp redovisas som intäkt under bidrag)
- att strukturtillägg som betalades ut i februari till externa skolor blev högre än budgeterat
- att programersättningen har höjts jämfört med föregående år

Därutöver ökar kostnaderna till följd av att något fler elever bosatta i Huddinge väljer att studera hos andra skolhuvudmän. Detta kompenseras av att fler elever från andra kommuner väljer att studera i Huddinges skolor.

Övrigt

Posten övrigt avser förbrukningsvaror såsom livsmedel och köpta tjänster. Kostnaderna överstiger budget vilket bland annat beror på:

- högre kostnader för konsulter och inhyrd personal än budgeterat
- att inköp kopplade till måltidsberedskap om cirka 1,8 miljoner kronor belastar denna post (motsvarande belopp redovisas som intäkt under bidrag)

Detta förklarar även skillnaden mot föregående år.

Drift per verksamhet

Driftsredovisning per verksamhet, tkr

Verksamhet	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-juli	Utfall jan-juli	Avvikelse jan-juli	Utfall jan-juli föregående år
Nämnd- & styrelseverksamhet	-558	-548	10	-326	-312	13	-312
Förskola	-841	-1 110	-269	-488	-967	-479	0
Grundskola	-1 664	-1 843	-179	-968	-1 333	-365	0
Gymnasieskola	-612 327	-610 386	1 941	-359 905	-355 958	3 947	-344 844
Anpassad gymnasieskola	-31 407	-32 361	-954	-18 935	-19 540	-606	-17 061
Grundläggande vuxenutbildning	-22 830	-20 970	1 861	-13 116	-11 706	1 410	-14 324
Gymnasial vuxenutb/påbyggn. utb	-21 074	-18 157	2 917	-11 662	-11 485	177	-13 270
Komvux som anpassad utbildning	-1 623	-1 358	264	-946	-945	2	-960
Svenska för invandrare (SFI)	-9 740	-13 421	-3 681	-5 602	-5 085	517	-1 706

Övriga insatser till vuxna	-1 399	-1 386	14	-812	-789	23	-782
Ekonomiskt bistånd	-99 837	-102 142	-2 305	-57 783	-60 721	-2 937	-58 421
Flyktingmottagande	0	13	13	98	28	-69	2 166
Arbetsmarknadsåtgärder	-54 614	-50 963	3 651	-25 701	-26 173	-472	-21 853
Årets resultat	-857 914	-854 631	3 283	-496 146	-495 006	1 140	-475 450

Tabellen ovan visar att nästan samtliga verksamheter har kostnader i nivå med eller under budget. Vissa större avvikelser kommenteras nedan. Den totala kostnaden har ökat med ca 19,6 miljoner kronor relativt juli 2025.

I år redovisas även kostnader som avser verksamheterna förskola och grundskola. Eftersom den nya avdelningen för utveckling och digitalisering arbetar för både GAF och BUF fördelas en del av lönekostnaderna till dessa verksamheter. Dessa kostnader är hittills i år något högre än budgeterat.

Gymnasieskola och anpassad gymnasieskola understiger budget med totalt ca 3,3 miljoner kronor vilket främst beror på högre försäljning av verksamhet inom gymnasieskola samt lägre personalkostnader.

Ekonomiskt bistånd överstiger budget med ca 2,9 miljoner kronor vilket beror på att återbetalt ekonomiskt bistånd understiger budget.

Nettokostnadsutveckling per verksamhetsområde

Gymnasieskola och anpassad gymnasieskola

Nettokostnadsutveckling	jan-juli 2024	jan-juli 2025	jan-juli 2026
Nettokostnad (tkr)	-356 563	-361 905	-375 498
Procentuell förändring (%)		1,5 %	3,8 %
Volymförändring (%)		2,0 %	0,0 %

Nettokostnaderna inom gymnasieskola och anpassad gymnasieskola har ökat med cirka 3,8 procent jämfört med föregående år, medan elevantalet är oförändrat. I år genomförs en särskild satsning på introduktionsprogrammen vilket innebär att den procentuella ökningen av programpriserna är högre inom just detta område än föregående år.

Den generella programprishöjningen med ca 2 procent förklarar ungefär hälften av kostnadsökningen. Den riktade höjningen på introduktionsprogrammen förklarar återstående ökning.

Huddinge kommun är nettobeställare av gymnasieplatser vilket innebär att kostnaderna för köpt verksamhet inom detta område är svåra att påverka. Intäkterna för elever från andra kommuner bidrar till resultatet, men även dessa intäkter styrs av den regiongemensamma interkommunala ersättningen.

Vuxenutbildningen inklusive SFI

Nettokostnadsutveckling	jan-juli 2024	jan-juli 2025	jan-juli 2026
Nettokostnad (tkr)	-40 011	-30 260	-29 221
Procentuell förändring (%)		-24,4 %	-0,3 %

Vuxenutbildningen, inklusive sfi, har totalt sett något lägre kostnader än föregående år och väsentligt lägre kostnader än år 2024. Detta beror till största del på att redovisningen för år 2024 var fördröjd vilket påverkade jämförelsetalen.

Inom området finns dock vissa förändringar i kostnadsfördelningen:

- Svenska för invandrare har ökade kostnader. Detta beror på ett högre söktryck kopplat till kravet att slutföra utbildningen inom tre år.
- Övriga delar av vuxenutbildningen har lägre kostnader. Detta kan främst hänföras till något lägre volymer samt något högre bidragsnivåer.

Ekonomiskt bistånd

Nettokostnadsutveckling	jan-juli 2024	jan-juli 2025	jan-juli 2026
Nettokostnad (tkr)	-49 915	-58 421	-60 721
Procentuell förändring (%)		17,0 %	3,9 %
Volymförändring (%) *		10,1 %	-2,2 %
* Januari-juni			

Kostnaderna för ekonomiskt bistånd ligger något högre än föregående år och är även högre än motsvarande period två år tillbaka. Det beror på att kostnaderna för utbetalt ekonomiskt bistånd har ökat markant sedan sommaren 2024. Helårsprognosen överstiger budget och förklaras främst av att återbetalt ekonomiskt bistånd är lägre än tidigare år. Det påverkar både utfallet hittills och den förväntade utvecklingen under resten av året.

Enligt Socialstyrelsens preliminära månadsstatistik (med en månads eftersläpning) har antalet hushåll som får ekonomiskt bistånd minskat med 2,2 procent under perioden januari–juni jämfört med samma period föregående år. Skillnaden mellan nettokostnadsutvecklingen och volymförändringen kan bero på att de hushåll som blir kvar i ekonomiskt bistånd är de mest resurskrävande vilket innebär att kostnaderna inte minskar i samma takt som antalet hushåll.

Flyktningmottagande

Nettokostnadsutveckling	jan-juli 2024	jan-juli 2025	jan-juli 2026
Nettokostnad (tkr)	-3 389	2 166	28
Procentuell förändring (%)		-163,9 %	-98,7 %

Kostnaderna för flyktningmottagandet har över tid minskat kraftigt, främst till följd av att bostäder har avvecklats. Även minskade personalkostnader har bidragit till denna utveckling. Sedan sommaren 2024 har verksamheten blivit en tydlig intäktskälla, eftersom många personer från Ukraina har folkbokfört sig i Huddinge. Det innebär att kommunen erhåller ersättning från Migrationsverket utan att denna grupp medför motsvarande kostnader.

Denna positiva effekt syns inte i årets utfall, eftersom avsättningar för framtida hyreskostnader för Resedavägen kopplade till flyktningmottagandet görs varje månad. Avsättningen för juli uppgick till 3,3 miljoner kronor och sedan maj 2025 har totalt 65,1 miljoner kronor avsatts.

Arbetsmarknadsåtgärder

Nettokostnadsutveckling	jan-juli 2024	jan-juli 2025	jan-juli 2026
Nettokostnad (tkr)	-17 492	-21 853	-26 173
Procentuell förändring (%)		24,9 %	19,8 %

Kostnaderna för arbetsmarknadsåtgärder har ökat med 19,8 procent jämfört med föregående år och ligger något över budget. Ökningen beror på flera faktorer:

- Introduktionsjobb startade i större omfattning under senare delen av år 2025 och andelen Huddingejobb har ökat.
- Förstärkningen av det kommunala aktivitetsansvaret har medfört högre lönekostnader.

Budget och prognos är förstärkta med medel kopplade till aktivitetskravet inom ekonomiskt bistånd från och med juli månad.

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	0	0	0	0	0	0

Nämnden har inga investeringar.

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 juli uppgår till ca 5,8 miljoner kronor. Det ökade utfallet beror på att kostnader för tillfälligt boende som avser maj och juni har betalats ut i juli.

