

Ekonomirapport per januari 2025

Gymnasie- och arbetsmarknadsnämnden



Resultaträkning

Resultaträkning, tkr

Resultaträkning	Budget helår	Budget ack	Utfall ack	Avvikelse ack	Utfall ack föregående år
	2025-12	Ack 2025-01	Ack 2025-01	Ack 2025-01	Ack 2024-01
Verksamhetens intäkter	577 877	55 406	56 288	882	45 565
1-INTÄKTER Total	577 877	55 406	56 288	882	45 565
Personal	-373 471	-29 420	-28 722	698	-30 442
Lokaler	-95 494	-8 113	-8 175	-62	-9 575
Bidrag kostnader	-72 153	-6 018	-5 910	108	-4 812
Köp av verksamhet	-516 874	-42 906	-40 209	2 697	-36 841
Övrigt	-342 197	-28 119	-27 375	743	-25 971
2-KOSTNADER Total	-1 400 188	-114 576	-110 391	4 185	-107 642
Årets resultat	-822 311	-59 170	-54 103	5 067	-62 077

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 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 5 miljoner kronor, av detta kommer ca 3 miljoner kronor från vuxenutbildningens köp och försäljning av verksamhet. Detta kommer att vara balanserat på helåret.

Resultatet för övrigt beror väsentligen på visst överskott i den egna gymnasiergin.

Intäkterna håller i stort budget och är väsentligt högre än motsvarande period föregående år, vilket beror på såväl höjd programersättning som på högre ersättning från Migrationsverket.

Personalkostnaderna är något lägre än budgeterat, och tydligt lägre än motsvarande period föregående år. Detta beror på förändringar i organisationen, vilket minskar kostnaderna.

Lokalkostnaderna är enligt budget, och tydligt lägre än föregående år, vilket primärt beror på att kostnaden för Sjödalsgymnasiet inte finns kvar.

Bidrag kostnader är väsentligen utbetalt ekonomiskt bistånd, vilket är i nivå med budget, men ca 1,1 miljon kronor högre 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, samt att det finns färre utbildningsplatser i egen regi efter minskningen av Sjödalsgymnasiet.

”Övrigt” är förbrukningsvaror, såsom livsmedel, köpta tjänster mm. Det underskrider budget, men överskrider föregående års utfall vilket troligen beror på inflation, och vissa konsultkostnader.

Drift per verksamhet

Driftsredovisning per verksamhet, tkr

Verksamhet3	Budget helår	Budget - Jan	Utfall - Jan	Avvikelse	Utfall ack-1 år
<i>Totalt</i>	-822 311	-59 170	-54 103	5 067	-62 077
100-Nämnd- & styrelseverksamhet	-591	-49	-39	10	-19
275-Totalförsvär & samhällsskydd	-7 000	-583	0	583	
450-Gymnasieskola	-593 828	-46 876	-46 543	333	-44 909
453-Anpassad gymnasieskola	-26 864	-2 265	-1 980	285	-2 896
470-Grundläggande vuxenutbildning	-25 527	-1 973	-1 008	965	-2 367
472-Gymnasial vuxenutb/påbyggn.utb	-35 490	-2 984	-641	2 343	-2 968
474-Komvux som anpassad utbildning	-1 702	-142	-154	-12	-80
476-Svenska för invandrare (SFI)	-5 538	-142	-407	-264	332
571-Övriga insatser till vuxna	-1 364	-111	-114	-3	-187
575-Ekonomiskt bistånd	-107 173	-8 655	-8 521	133	-7 230
600-Flyktningmottagande	26 965	6 922	7 055	132	-468
610-Arbetsmarknadsåtgärder	-44 198	-2 312	-1 750	562	-1 283

Tabellen 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 åtta miljoner kronor relativt januari 2024.

En ny verksamhetskod; Totalförsvär och samhällsskydd har införts från och med detta år. På denna kod kommer kostnaden för skyddsrum i av nämnden förhyrda lokaler att konteras. Denna rutin var inte implementerad i januari, varför utfallet är noll.

Kostnadsutvecklingen relativt motsvarande perioder föregående två år visar på att kostnaderna totalt minskat med 13 procent, med tämligen stora variationer mellan de olika verksamheterna. Den riktigt stora avvikelsen är flyktningverksamheten som gått från att vara en kostnad till att vara en intäktskälla.

Verksamhet3	Utfall ack-2 år	Δ%	Utfall ack-1 år	Δ%	Utfall ack 2025-01
Totalt	-61 924	0%	-62 077	-13%	-54 103

Gymnasieskola och anpassad gymnasieskola har en kostnadsutveckling runt 4 procent per år. Detta förklaras av något högre volymer, ca 1-2 procent årlig ökning, Återstående ökning beror på ökad interkommunal programersättning. 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.

Verksamhet3	Utfall ack-2 år	Δ%	Utfall ack-1 år	Δ%	Utfall ack 2025-01
450-Gymnasieskola	-46 304	-3%	-44 909	4%	-46 543

Verksamhet3	Utfall ack-2 år	Δ%	Utfall ack-1 år	Δ%	Utfall ack 2025-01
453-Anpassad gymnasieskola	-2 377	22%	-2 896	-32%	-1 980

Vuxenutbildningen (inklusive SFI) har totalt sett minskat sina kostnader vilket väsentligen beror på eftersläpande redovisning. Detta kommer att korrigeras i kommande rapportering.

Verksamhet3	Utfall ack-2 år	Δ%	Utfall ack-1 år	Δ%	Utfall ack 2025-01
Vuxenutbildning totalt	-3 867	31%	-5 083	-57%	-2 209

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.

Det utbetalda biståndet ligger följer budget för januari månad.

Verksamhet3	Utfall ack-2 år	Δ%	Utfall ack-1 år	Δ%	Utfall ack 2025-01
575-Ekonomiskt bistånd	-7 464	-3%	-7 230	18%	-8 521

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 kostnader.

Verksamhet3	Utfall ack-2 år	Δ%	Utfall ack-1 år	Δ%	Utfall ack 2025-01
600-Flyktningmottagande	126	-472%	-468	-1608%	7 055

Arbetsmarknadsåtgärder har ökat sina kostnader med cirka 36 procent sedan föregående år, men når inte upp till budgeterat utfall. Bakom detta ligger t ex en högre lokalkostnader då man inte längre delar lokal med annan verksamhet.

Verksamhet3	Utfall ack-2 år	Δ%	Utfall ack-1 år	Δ%	Utfall ack 2025-01
610-Arbeitsmarknadsåtgärder	-1 918	-33%	-1 283	36%	-1 750

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 för januari är strax under budget.



