

Bernadotte gy/ Brännkyrka gy (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-590	-2 392			
Kostnader	53 699	55 305			
Netto	53 109	52 914	195	0	0

Enhetens kommentar: Bokslutet för Bernadotte gymnasium/Brännkyrka gymnasium kom att stanna vid ett överskott om 0,2 mnkr. I huvudsak beror överskottet på en starkt slimmad organisation och en effektivisering av administrativa stödprocesser. Enheternas kreativitet med att effektivisera och nyttja resurserna optimalt inom ramen för sina ekonomiska resurser, kombinerat med ökade intäkter har även bidragit till överskottet.

Blackebergs gymnasium (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-6 125	-7 401			
Kostnader	62 649	62 571			
Netto	56 524	55 170	1 354	1 023	2 377

Enhetens kommentar: Blackebergs gymnasium redovisar ett överskott om 1,4 mnkr. Årets överskott kommer sig av följande. Enheten fick i två omgångar, ej förväntade, statliga medel för sommarskolan, totalt 0,3 mnkr. Skolan har gjort investeringar, som planerades redan 2008, men som med den nya investeringspolicyn lett till att kostnaderna blivit lägre än beräknat. Årets överskott samt överskottet om 1,0 mnkr från 2008 kommer till största delen att behöva användas för införandet av GSIT under 2010.

Bromma gymnasium (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 200	-1 086			
Kostnader	41 609	41 297			
Netto	40 409	40 211	198	0	0

Enhetens kommentar: Bromma gymnasium redovisar ett överskott för 2009 om 0,2 mnkr. I huvudsak beror överskottet på att beställda läromedel inte levererats under 2009. Under året har skolan fortsatt sitt arbete med att se över organisation och ekonomi med målsättning att kunna bli resultatenhet 2010.

Enskede Gårds gymnasium (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-8 162	-10 251			
Kostnader	84 873	85 714			
Netto	76 711	75 463	1 248	-3 694	0

Enhetens kommentar: Enskede Gårds gymnasium redovisar ett överskott om 1,2 mnkr. Verksamhetsområdet gymnasieskolan visar ett underskott om 0,6 mnkr, huvudanledningarna till detta är att det bara fanns sökande till två klasser på livsmedelsprogrammet, bageri, mot beräknade tre. Fordonsprogrammet har flyttats under året. Nationella snickarprogrammet, är under avveckling, upphör VT 2010.

Verksamhetsområdet gymnasiesärskolan redovisar ett överkott om cirka 1,8 mnkr. Verksamheten har gått på sparlåga hela året för att finansiera gymnasieskolan. Gymnasieskolan lyckades dock hålla ner sina kostnader mer än förväntat.

ESS-gymnasiet (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-6 216	-7 289			
Kostnader	53 277	53 012			
Netto	47 061	45 724	1 337	4 193	5 328

Enhetens kommentar: Ess-gymnasiet redovisar ett överskott om 1,3 mnkr för budgetåret 2009. Överskottet kan hänföras till vakanshållning av tjänster samt ökade intäkter för grundskoleverksamheten. De åtgärder som vidtagits under hösten innevarande år vad gäller personalresurser och verksamhetsförutsättningar bör ha skapat goda förutsättningar för en balanserad budget 2010.

Farsta gymnasium (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-8 013	-9 966			
Kostnader	67 500	69 643			
Netto	59 487	59 678	-191	0	0

Enhetens kommentar: Farsta redovisar ett underskott om 0,2 mnkr. Intäkterna har ökat med cirka 2,0 mnkr. Ökningen kan förklaras av att projektansökningar fallit väl ut och ökad matförsäljning m.m.. De högre kostnaderna om 2,1 mnkr är huvudsakligen kopplade till de högre intäkterna enligt ovan.

Frans Schartaus gymnasium (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 800	-2 534			
Kostnader	46 725	44 724			
Netto	44 925	42 191	2 734	1 799	4 135

Enhetens kommentar: Frans Schartaus gymnasium redovisar ett överskott om 2,7 mnkr. Skolan har haft en medveten strategi under året att spara pengar inför 2010 och 2011.

Globala gymnasiet (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-600	-1 485			
Kostnader	22 905	25 004			
Netto	22 305	23 518	-1 213	0	0

Enhetens kommentar: Globala gymnasiet redovisar ett underskott om 1,2 mnkr. Förklaringen till underskottet är att enheten under 2009 haft ett genomsnittligt antal elever på 433 vilket enligt framtagna beräkningar är under den nivån då enheten kan ha en budget i balans. Hösten 2010 kommer enheten att ha ca 540 elever vilket ger ett genomsnitt för året på

drygt 500 elever. Globala gymnasiet har inga möjligheter att göra några nedskärningar på personalsidan eftersom enheten har en relativt låg lärartäthet och en slimmad overheadorganisation. Skolan räknar med att ha en budget i balans under ht 2010. För hela året 2010 är det på gränsen att skolan kan klara budget.

Hässelby gymnasium (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-750	-606			
Kostnader	20 526	22 395			
Netto	19 776	21 789	-2 014	-1 077	0

Enhetens kommentar: Hässelby gymnasium redovisar ett underskott för 2009 om 2,0 mnkr. I huvudsak beror underskottet på svårigheter att anpassa skolans organisation till ett minskande elevantal. För att begränsa underskottet har enheten vidtagit åtgärder i form av samordning av undervisningsgrupper och stor återhållsamhet av inköp. Utbildningsförvaltningen har beslutat att flytta verksamheten Ht 2010 till andra lokaler.

IB-skolan syd (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-9 052	-9 241			
Kostnader	20 338	19 438			
Netto	11 286	10 196	1 090	720	1 737

Enhetens kommentar: IB-Skolan Syd redovisar ett överskott om 1,1 mnkr. Överskottet avser ökade förvaltningsintäkter om 0,2 mnkr hänförligt till Cafeteria- och kontorsmaterialintäkter samt intäkter från tillfälliga lokaluthyrningar. På kostnadssidan redovisas ett överskott om 1,1 mnkr som främst avser lägre personalkostnader. Målsättningen för skolan har varit att vara kostnadseffektiv för att kunna nyttja redovisat överskott, som nu uppgår till ca 1,7 mnkr i resultatfonden, till 2010 då övergången av IT-driften till Volvo-IT genomförs.

IVIK/Gymnasieslussen (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	0	-59			
Kostnader	35 721	31 338			
Netto	35 721	31 279	4 442	-213	0

Enhetens kommentar: IVIK gymnasiet/Gymnasieslussen redovisar ett överskott om 4,4 mnkr. Redan i den preliminära budget som upprättades vid ingången av 2009 beräknades överskottet till 2,6 milj. Hela överskottet beräknades vid den tidpunkten hänföras till Gymnasieslussen. Det ytterligare positiva resultat som nu redovisas jmf med årets ingång beror i huvudsak på att kostnaderna för externa elevplaceringar - ungdomselever och köp av enstaka platser – inte motsvarar planerat antal vid Gymnasieslussen. Under vt-09 utvidgades verksamheten vid IVIK-gymnasiet med 1 grupp vardera vid Brännkyrka gymnasium och Globala gymnasiet men kostnaderna för volymökningen finansierades genom tilldelning i budget. Övriga differenser mellan budget och utfall beror på att planerade ny- och

reinvesteringar inte genomförts, bl a till följd av planerna för GSIT. Omdisponering av personal har lett till lägre kostnader för tillfälligt inhyrd personal vid Gymnasieslussen.

Kista gy/St Eriks gy (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-9 104	-10 774			
Kostnader	183 386	183 160			
Netto	174 282	172 386	1 896	-4 017	0

Enhetens kommentar: Kista gymnasium/ST Eriks gymnasium redovisar ett överskott om 1,9 mnkr. St:Eriks gymnasium och Kista gymnasium har under 2009 haft en tydlig målsättning att kunna uppvisa ett positivt ekonomiskt resultat, för att från och med 2010 kunna bli resultatenhet. I oktober kunde enheten justera upp prognosen till 0,5 mnkr på grund av att elevantalet vid avläsningstillfället den 15 september var bättre än enheten vågat prognostisera. Förväntat resultat justerades upp med ytterligare 0,6 mnkr då enheten i slutet av november erhöll elevstödspengar som var en osäker intäkt och enligt instruktion inte skulle tas med i prognos förrän beslut erhållits. St: Eriks resultat för 2009 är 1,4 mnkr, 1,1% i avvikelse. Resultatet är 0,3 mnkr högre än decembers prognos vilket beror på att externa intäkter som fakturerades i december blev högre än förväntat. Gällande Kista gymnasium visade skolan en negativ prognos fram till och med och med september. Skolan befarade att elevantalet på framförallt byggprogrammet och handelsprogrammet skulle bli lägre än förväntat. Under hösten tog IV-Bygg och Särskolan in fler reserver än förväntat – vilket ledde till att enheten kunde höja prognosen till ett positivt resultat om 0,5 mnkr i oktober. Kista gymnasium visar ett överskott om 0,5 mnkr, 0,9% i avvikelse

Kungsholmens gymnasium/Sthlms musikgymnasium (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 508	-2 739			
Kostnader	57 569	57 128			
Netto	56 061	54 389	1 672	2 388	4 060

Enhetens kommentar: Kungsholmens gymnasium/Stockholms musikgymnasium redovisar ett överskott för 2009 om 1,7 mnkr. I huvudsak beror överskottet på en ny klass NV hösten 2009. Lönekostnaderna och andra kostnader som uppstår vid införandet av en ny klass kommer att få full effekt under 2010. Sedan har vissa inköp som var inplanerade under 2009 inte kunnat genomföras på grund av ändrade förutsättningar, framförallt installation av trådlöst nätverk.

Kärrtorps gymnasium (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 600	-3 375			
Kostnader	57 856	59 396			
Netto	56 256	56 021	235	0	0

Enhetens kommentar: Kärrtorps gymnasium redovisar ett överskott om 0,2 mnkr.

Norra Real (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-2 590	-3 007			
Kostnader	50 148	50 090			
Netto	47 558	47 083	475	-321	0

Enhetens kommentar: Skolan redovisar ett överskott för 2009 om 0,5 mnkr. Norra Real hade 2007 ett underskott om 1,0 mnkr. Större delen av underskottet betalades av 2008, men eftersom skolan haft underskott två år i rad blev enheten anslagsfinansierad 2009. Under 2009 har skolan ansträngt sig maximalt för att få en budget i balans inklusive sparbetinget från 2008, vilket Norra Real lyckats med.

Riddarfjärdens gy/Kungliga Svenska Balettskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 994	-2 409			
Kostnader	45 774	49 026			
Netto	43 780	46 617	-2 837	0	0

Enhetens kommentar: Skolan redovisar ett underskott om 2,8 mnkr för 2009. Underskottet beror i huvudsak på ett stort elevbortfall sedan det blev känt att delar av verksamheten läggs ned 2011. Vidare har under året personalkostnaderna för övertalig personal belastat skolan. Trots att skolan 2009 beviljats 1,0 mnkr extra för dansutbildningen utöver skolpengen överstiger kostnaderna tilldelade medel. Fr.o.m. höstterminen 2008 har skolan infört ett passersystem i skolmatsalen som registrerar antalet ätande. Skolan har ett mottagningskök och verksamheten drivs av en entreprenör. Tidigare har antalet använda tallrikar utgjort debiteringsunderlag för entreprenören, men i och med det nya systemet utgör antalet ätande debiteringsunderlag. Denna åtgärd har gett besparingar på cirka 0,6 mnkr per år. Fram till och med vårterminen 2011 beräknas kostnadsbesparingen uppgå till drygt 2,0 mnkr.

Spånga gymnasium (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-4 449	-3 437			
Kostnader	41 632	40 362			
Netto	37 183	36 926	257	777	1 034

Enhetens kommentar: Spånga Gymnasium redovisar ett överskott för 2009 om 0,3 mnkr. Från ett prognostiserat underskott i början av året har resultatet förbättrats främst beroende på en ökning av elever vid skolstarten Ht 2009 utöver vad skolan hade som prognos. Vidare har vissa extra intäkter tillkommit under året. Till det redovisade överskottet finns även en ingående resultatfond om 0,8 mnkr som tillsammans ger en utgående resultatfond om 1,0 mnkr, vilken troligen kan komma att behövas under de närmaste två åren.

Sthlms Hotell- och Restaurangskola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-4 380	-4 678			
Kostnader	52 886	53 420			
Netto	48 506	48 743	-237	2 750	2 513

Enhetens kommentar: Stockholms Hotell- och Restaurangskola redovisar ett underskott för 2009 om 0,2 mnkr. Underskottet beror på det minskade elevintaget höstterminen 2009. Höstterminen 2009 hade skolan ett elevintag på 260 elever till årskurs 1, höstterminen 2008 var intaget till motsvarande årskurs 295 elever. Det minskade elevintaget under 2009 kommer dock att ha ekonomiska konsekvenser för enhetens ekonomi de närmaste åren. Trots redovisat underskott är enheten tillfreds med resultatet. Det minskade elevintaget var förväntat och enheten har under året vidtagit åtgärder i form av återhållsamhet gällande samtliga för enheten påverkbara kostnader. Det redovisade underskottet täcks av en upparbetad resultatfond om 2,7 mnkr. För att kunna hålla en budget i balans under 2010 kommer enheten att se över antalet ordinarie tjänster, i första hand arbeta med intern vikariat tillsättning samt iakttäta fortsatt ekonomisk återhållsamhet gällande samtliga påverkbara kostnader.

Stockholms gy för scenkonst (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-732	-1 415			
Kostnader	19 363	19 456			
Netto	18 631	18 041	590	0	0

Enhetens kommentar: Scengymnasiet redovisar ett överskott om 0,6 mnkr. Överskottet avser dels intäkter avseende nedlagd verksamhet om 0,3 mnkr, dels statsbidragsintäkter om 0,4 mnkr som avser lärarlyftet. Det sammantagna underskottet på kostnadssidan om 0,1 mnkr är relaterat till avtalet med Stadsteatern AB (som i redovisningen totalt sett visar en budgetavvikelse om -1,1 mnkr). Underskottet är en konsekvens av att skolan inte fullt ut kunnat avtala bort vissa kostnadsposter avseende Stadsteaterns overheadkostnader. Från och med 2010 förväntas avtalet övergå till ett samarbetsavtal där kostnaderna blir väsentligt lägre.

Stockholms RH-gy (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-2 001	-3 535			
Kostnader	27 579	32 184			
Netto	25 578	28 649	-3 071	959	0

Enhetens kommentar: Stockholms RH-gymnasium redovisar ett underskott för 2009 om 3,1 mnkr. Underskottet är hänförligt till personalkostnader med 3,8 mnkr. Underskottet uppvägs av en återbetalning av overheadkostnader från OH-enheten för köp av administrativ tjänst, samt ett överskott på gymnasiesärskolan hänfört till ökade intäkter om 0,3 mnkr och lägre personalkostnader om 0,2 mnkr. Under 2009 har statsbidraget sjunkit med hänsyn till elevminskningen på RH-gymnasiet. Elevminskningen har påverkat gymnasiets ekonomi och inneburit en sänkning av budgeten för verksamhetsområdet gymnasieskola från 20,5 mnkr 2008 till 17,4 mnkr 2009. Skolans arbete att se över sin ekonomi och organisation kommer att fortsätta 2010.

Stockholms transport- o fordonsgy (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-930	-2 245			
Kostnader	29 765	30 290			
Netto	28 835	28 045	790	8	798

Enhetens kommentar: Stockholms Transport- och Fordonsgymnasium redovisar ett överskott om 0,8 mnkr. Utgående fond ligger helt i skolans planering. Skolan behöver föra över pengar till framtida behov för att klara av reinvesteringar för t ex. simulatorutrustning och andra kapitalkrävande reinvesteringar. Skolan har jobbat intensivt under året för att ha en sund ekonomi enligt planering.

Södra Latins gymnasium (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 459	-4 500			
Kostnader	65 998	64 999			
Netto	62 539	60 499	2 040	1 089	3 129

Enhetens kommentar: Södra Latin redovisar ett överskott om 2,0 mnkr. I huvudsak beror överskottet på att skolan lyckats hålla en hög belägningsgrad under hela året. Skolan hade också budgeterat för ett utköp som inte blev av, motsvarande 0,6 mnkr. Södra Latin har avstått från att verkställa budgeterade verksamhetsanpassningar, pga GS IT (ca 0,3 mnkr). Skolan har också haft goda externa intäkter vilket gett oss högre intäkter än i prognoserna (ca 0,3 mnkr). Skolan missbedömde konsekvenserna av den nya investeringshanteringen (ca 0,5 mnkr). Skolan fick heller inte klartecken från utbildningsförvaltningen kring planerade reinvesteringar i datorer för musik- och bildundervisningen (ca 0,2 mnkr).

Tensta gymnasium (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-6 616	-11 250			
Kostnader	66 923	71 992			
Netto	60 307	60 742	-435	3 799	3 364

Enhetens kommentar: Ross Tensta Gymnasium redovisar ett underskott för 2009 om 0,4 mnkr. Årets negativa resultat var delvis planerat då skolan under året medvetet storsatsat på kompetensutveckling, marknadsföring och resor. En större ombyggnation blev enheten oplanerat tvungen att själv bekosta, dessutom har skolan haft svårt att möta de alltmer ökade livsmedelskostnaderna. Det redovisade underskottet täcks av en upparbetad resultatfond om 3,8 mnkr

Thorildsplans gymnasium (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 025	-3 611			
Kostnader	77 225	74 707			
Netto	74 200	71 096	3 104	474	3 578

Enhetens kommentar: Thorildsplan redovisar ett överskott om 3,1 mnkr. I samråd med Samverkansgruppen fanns en planering att få ett överskott på 1,5 miljoner kronor, då antalet elever i sommarskolan ökade. Detta skulle underlätta övergången till bärbara datorer i samband med genomförandet av GSIT. Efter att alla blivit medvetna om det stora budgetunderskottet 2008, bidrog personal med inköpsrätt till att få en budget i balans genom att vara mycket sparsamma. Detta har personalen tillämpat även 2009. Det har inneburit att tilldelade medel inte utnyttjats fullt ut. Få oförutsedda händelser har under året inträffat varför medel finns kvar. Nästa år planeras flera ekonomimöten för alla som har inköpsrätt. Där omfördelas eventuella överskott hos någon för att förstärka hos andra. På detta sätt kommer tilldelade medel att förbrukas i högre grad.

Östra Reals gymnasium (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-2 028	-2 872			
Kostnader	57 458	58 426			
Netto	55 430	55 555	-125	237	112

Enhetens kommentar: Östra Reals gymnasium redovisar ett underskott om 0,1 mnkr. Resultatet förklaras av att inköpsstoppet den 1/11 gav en något större effekt än beräknat.