

Abrahamsbergsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-2 886	-4 981			
Kostnader	48 348	50 434			
Netto	45 462	45 453	9	0	0

Enhetens kommentar: Abrahamsbergsskolan redovisar i princip ett nollresultat för 2009. Högre kostnader än budgeterat för lokaldrift och skolmåltid har vägts upp av oförutsedda intäkter för bland annat lärares forskarutbildning, lärarlyftet och VFU.

Adolf Fredriks musikklasser (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-21 868	-23 929			
Kostnader	64 739	66 094			
Netto	42 871	42 165	706	1 124	1 830

Enhetens kommentar: Adolf Fredriks Musikklasser redovisar ett överskott om 0,7 mnkr. De planerade studieresorna under hösten kunde inte genomföras. Den utgående fonden uppgår till 1,8 mnkr och det internationella arbetet fortsätter, vilket innebär att eleverna i åk 9 ska få genomföra studieresor i Europa under vårterminen 2010.

Akallaskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-715	-6 440			
Kostnader	24 251	28 925			
Netto	23 536	22 485	1 051	654	1 705

Enhetens kommentar: Akallaskolan redovisar ett överskott för 2009 om 1 mnkr. Skolan har erhållit extramedel under 2009 för att klara omställningen från att haft år 6, men från hösten har dessa flyttat till Stenhagsskolan. Skolan har också erhållit medel för utökade lokalrenoveringar p.g.a. att skolan har ett stort renoveringsbehov. Överskottet hänförs till att renovering av köket inte har kommit till stånd under året. Detta sker nu 2010. 2010 ser mycket bekymmersamt ut med minskat elevunderlag för Akallaskolan och enheten arbetar med att se över kostnadssidan för att få en budget i balans.

Alviksskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-25 965	-28 531			
Kostnader	98 634	100 367			
Netto	72 669	71 836	833	5 132	5 965

Enhetens kommentar: Alviks- och Ulvsundaskolan redovisar ett överskott om 0,8 mnkr. Sammantaget har enheten haft en större elevantalsökning än budgeterat. Personal har inte anställts i samma utsträckning, vilken är huvudorsaken till överskottet. Överskottet kommer att användas till att täcka kostnadsökningar under 2010.

Aspuddens skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-5 128	-6 306			
Kostnader	59 393	62 894			
Netto	54 265	56 588	-2 323	-823	-2 970

Enhetens kommentar: Aspuddens skola redovisar ett underskott om 2,3 mnkr. Underskottet beror till stor del på externa elevplaceringar som man inte kunde förutse vid årets ingång. Skolan har under året haft ökade personalkostnader beroende på ökat elevunderlag. Utgifterna för timvikarier har ökat och skolan har upprättat en avgångsersättning som utbetalats som ett engångsbelopp under hösten. IT- och AV-kostnader var felbudgeterade 2009. För att nå en budget i balans har skolan vidtagit åtgärder i form av restriktivitet vid korta vikariat och omorganiseringar av personal vid längre vikariat. Visstidsanställningar kommer att avslutas vid terminsslutet och bemanningen på skolan kommer att ses över under våren 2010. Elevantalet har ökat med 15 elever under vårterminen och ytterligare ökning prognostiseras för höstterminen 2010. Externt placerade FBK-elever har erbjudits plats på hemskolan under vårterminen. Antalet externt placerade elever prognostiseras att minska till hälften höstterminen 2010.

Backluraskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-335	-642			
Kostnader	23 690	24 978			
Netto	23 355	24 335	-980	-1 245	0

Enhetens kommentar: Backluraskolan redovisar ett underskott om 1,0 mnkr. Skolan startade året med ett underskott om 1,2 mnkr och under året har en översyn av skolans overheadkostnader gjorts. Vidare har lokaler sagts upp och verksamheter har flyttat. Denna åtgärd kommer att ge minskade driftskostnader under 2010, men fortfarande har skolan byggnader kvar som har höga energikostnader. Skolan har ett nytt städavtal och har sagt upp en anställd lokalvårdare som innebär en besparing om 0,2 mnkr på årsbasis. Under 2009 har ett flertal personalutköp gjorts. Processen tog längre tid än beräknat vilket har inneburit kostnader under hela året, bl.a. 0,8 mnkr i ferielön och inestående semesterersättning. Personal som har sagt upp sig alternativt gått på föräldraledighet har inte ersatts. Schemaförändringar har genomförts som har lett till att många tjänster har gjorts om till deltider istället för heltider. Skolan har haft ett elevtapp på 27 elever mellan årskurs 5 och 6, dvs att elever väljer andra skolor till årskurs 6. Tappet innebär 1,4 mnkr i lägre skolpeng. Inför 2010 kommer skolan se över sin organisation och verksamhet för att möta det skiftande elevantalet. Redan nu är planeringen en neddragning med 3,5 tjänster. För att kunna parera elevtappet planerar enheten att bli en F-5 skola år 2011.

Bagarmossen - Brotorp skolor (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-2 332	-3 386			
Kostnader	61 466	60 279			
Netto	59 134	56 893	2 241	0	2 241

Enhetens kommentar: Bagarmossen Brotorps grundskolor redovisar ett överskott om 2,2 mnkr. Cirka 1,1 mnkr av överskottet beror på att antalet elever inom grundskola, särskola och skolbarnsomsorg ökade mer än förväntat till höstterminen 2009 som följd av nybyggnation och en ökad nyinvandring inom närområdet. Minskade kostnader för externt placerade elever, IT och städning svarar för 0,5 mnkr av överskottet. Arbetslagen inom skolan har varit restriktiva med inköp av läromedel för att få ett ökat utrymme om 0,2 mnkr år 2010. Resterande överskott beror på ökade intäkter för bland annat asylbidrag från 2008 och försäljning av mat till förskolor inom området. Antalet elever beräknas öka ytterligare under år 2010 på grund av en stor årskull född 2004 samt fortsatt nybyggnation. Inför 2010 har därför skolledningen tillsatt 2,6 lärartjänster riktade mot årskurs F-5 samt en förberedelsegrupp eftersom det är där elevökningen sker.

Bandhagens skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-580	-865			
Kostnader	34 956	34 996			
Netto	34 376	34 131	245	1 857	2 102

Enhetens kommentar: Bandhagens skola redovisar ett överskott om 0,2 mnkr. Överskottet beror i huvudsak på att skolan har reserverat pengar till förtida inlösen av leasingavtal och GS/IT, som dock inte genomfördes under året.

Beckombergaskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-938	-3 359			
Kostnader	24 980	26 684			
Netto	24 042	23 326	716	-991	0

Enhetens kommentar: Beckombergaskolan redovisar ett överskott om 0,7 mnkr. I huvudsak beror överskottet på en kraftig neddragning av tjänster under våren, restriktioner vid inköp och en vid årets början oförutsedd stadsintern försäljning av lunchportioner. Ett av skolhusen, vilket var okänt vid årets början, har hyrts ut till Bromma stadsdelsnämnd under höstterminen. Detta har inneburit att skolan fått intäkter utöver budget för el-, va- samt städkostnader för huset.

Björkhagens - Hammarbys skolor (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 426	-4 126			
Kostnader	89 219	88 309			
Netto	85 793	84 183	1 611	0	1 611

Enhetens kommentar: Björkhagen Hammarby grundskolor redovisar ett överskott om 1,6 mnkr. Överskottet beror dels på att elevantalet ökat mer än förväntat dels på ökade intäkter för bland annat personalmåltider. Kostnaderna för skolmåltider har genom en noggrann planering minskat. Skolan har medvetet planerat för ett överskott att föra med sig till år 2010 med tanke på en osäker lönerörelse, införandet av GS IT och ett delvis nytt resursfördelningssystem för barn med behov av särskilt stöd.

Björnbodaskolan/Sörgårdsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 046	-1 521			
Kostnader	58 729	60 023			
Netto	57 683	58 502	-819	2 597	1 778

Enhetens kommentar: Björnboda-Sörgårdsskolan redovisar ett underskott för 2009 om 0,8 mnkr. I huvudsak beror underskottet på högre el/vatten kostnader än beräknat. Vidare har enheten haft en akut golvrenovering som har kostat skolan 0,4 mnkr. Utbildningsförvaltningen har kompenserat skolan med 0,2 mnkr som är lagd i vår ingående fond. Vikariekostnaderna blev betydligt högre än beräknat. Det redovisade underskottet täcks av en upparbetad resultatfond om 2,6 mnkr men för att begränsa underskottet kommer enheten att vidtaga åtgärder genom att anpassa personalstyrkan under höstterminen 2010. Enheten arbetar också med att behålla fler elever i åk 6. Under vårterminen kommer enheten att vara restriktiv med vikarietillsättning.

Björngårdsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-2 210	-3 087			
Kostnader	34 757	38 307			
Netto	32 547	35 221	-2 674	0	0

Enhetens kommentar: Björngårdsskolan/Storkyrkoskolan redovisar ett underskott på 2,7 mnkr för 2009. Ett skjutdrama på Storkyrkoskolan under våren gav ökade kostnader för samtalsstöd, säkerhetsåtgärder samt enskild undervisning på annan ort för drabbade elever. Storkyrkoskolan samutnyttjar lokaler med Estniska skolan vilket leder till ökade kostnader för anpassad schemaläggning och svårigheter att nyttja tjänster på maximalt sätt. Vid upphandlingen av skolluncher och mellanmål på Storkyrkoskolan kom det endast in ett anbud. Då det varit problem kring tidigare leverantör och avtalet gått ut fanns ingen annan lösning än att godta anbudet vilket ledde till mycket högre kostnad än beräknat. Kostnader för barn med särskilda behov har ökat och skolan betalar över 2,0 mnkr för externa placeringar. Tvingande lokalåtgärder i köket på Björngårdsskolan var nödvändiga på grund av hot om vite. Det beräknade elevunderlaget för höstterminen blev mindre än beräknat. Skolorna har även höga vikariekostnader vilket delvis kan förklaras med att avståndet mellan skolorna är för stort för

att man ska kunna ”hjälpas åt” vid frånvaro. De neddragningar som gjorts under 2009 har inte räckt till för att minska personalkostnaderna till önskad nivå. Enheten kommer att göra ytterligare neddragningar under 2010. Den åldersblandade organisation som sedan många år finns på Björngårdsskolan, kommer att ses över i sin helhet eftersom organisationen med både åldersblandat och åldershomogen undervisning för de äldre eleverna är mycket kostsam.

Blackebergsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 874	-2 189			
Kostnader	20 202	20 383			
Netto	18 328	18 194	134	-602	0

Enhetens kommentar: Blackebergsskolan redovisar ett överskott om 0,1 mnkr. Skolan fick under året statsbidrag för matematiksatsning och kunde då göra inköp av läromedel och tekniska hjälpmedel som ej budgeterats. En extern elevplacering avslutades till halvårsskiftet, vilket medförde minskade kostnader för taxiresor. Prognossäkerheten har under året varierat och skolan kommer under 2010 inrikta budgetarbetet på att få en ökad prognossäkerhet.

Blommensbergsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 841	-2 392			
Kostnader	25 174	30 265			
Netto	23 333	27 873	-4 541	-1 296	0

Enhetens kommentar: Blommensbergsskolan redovisar ett underskott om 4,5 mnkr. Underskottet beror i huvudsak på tre faktorer. Elevantalet minskade med 40 elever till höstterminen vilket minskade prestationerna. Externt placerade elever ökade istället för att minska såsom budgeterat. Skolan gjorde personalneddragningar under vårterminen men det gav inte effekt förrän till höstterminen. Inför 2010 arbetar skolan för att inte tappa fler elever och helst fylla på ordentligt med nya elever. Rekryteringsmaterial för ökat elevantal 2010 har belastat 2009. Under 2009 har skolan haft en ekonomidialog med grundskoleavdelningens verksamhetscontrollers.

Bredbyskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 022	-2 142			
Kostnader	36 273	40 022			
Netto	35 251	37 881	-2 630	-1 136	0

Enhetens kommentar: Bredbyskolan redovisar ett underskott om 2,6 mnkr. Skolan hade även under 2008 ett negativt resultat och avvecklades som resultatenheter efter tertiäl 1. Skolans underskott beror främst på att personalstyrkan är för stor i förhållande till ett vikande elevunderlag och man har under året arbetat med att dra ner antalet tjänster. 21 tjänster har förhandlats men alla har inte fått effekt. Skolans ekonomi har även påverkats av försäkringskassans nya regler där man fått ökade personalkostnader kring utförsäkrade långtidssjukskrivna. Dessa kostnader kommer att bli större 2010. Skolans externa placeringar har minskats under 2009 då man hittat lösningar inom organisationen. Arbetet med de

förhandlade neddragningarna fortsätter in i 2010 och ytterligare organisationsjusteringar kommer att göras. Skolan har vidareutvecklat sitt system kring vikarier för att minska dessa kostnader. Skolan arbetar intensivt tillsammans med förvaltningen kring långtidssjukskrivna för att hitta lösningar på de kostnader som uppstår i samband med utförsäkringar och återträde till tjänst.

Bredängsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-4 801	-8 534			
Kostnader	57 836	63 123			
Netto	53 035	54 589	-1 554	1 886	332

Enhetens kommentar: Bredängsskolan redovisar ett underskott för 2009 om 1,5 mnkr. I huvudsak beror underskottet på elevplaceringar som skolan inte känt till i början av året. Neddragningarna har inte kunnat ske fullt ut som planerat vilket gjort att lönekostnaderna under året överstigit budget. Skolan har också haft svårt att möta merkostnaderna vid ventilationsombyggnad. Det redovisade underskottet täcks av en upparbetad resultatfond om 1,9 mnkr, men för att begränsa underskottet har enheten vidtagit åtgärder i form av restriktivitet vid vikarietillsättning och återhållsamhet med förbrukningsmaterial. Detta har dock inte varit tillräckligt och därför fortsätter skolan att arbeta med kostnadsbesparingar under 2010.

Bromstensskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-2 680	-3 132			
Kostnader	42 454	42 276			
Netto	39 774	39 144	630	619	1 249

Enhetens kommentar: Bromstensskolan redovisar ett överskott om 0,6 mnkr för 2009. Skolan har varit försiktig med tillsättandet av tjänster och försökt hålla vikarieanskaffningen på en så låg nivå som möjligt. Enheten är nöjd med resultatet och det arbete som har gjorts under året, men ser också att det måste till besparingar för att klara kommande budgetår, då skolan får ett lägre anslag.

Bussenhusskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-557	-1 281			
Kostnader	35 794	35 170			
Netto	35 237	33 889	1 348	1 657	3 005

Enhetens kommentar: Bussenhusskolan redovisar ett överskott för 2009 om ca 1,3 mnkr kronor. Att skolan redovisar så stort överskott beror på flera olika saker. Skolan har lyckats öka antalet sarskoleelever från 20 till 24 under höstterminen vilket medfört ett stort tillskott till budgeten, samtidigt som skolan inte behövt öka bemanningen för detta. Lönebudgeten har hållits enligt planerna och praktiskt taget helt utan vikarier vilket lett till minskade kostnader. Skolan har också i början av höstterminen avvecklat vissa kontorsmaskiner i väntan på Volvo GS-IT vilket medfört lägre kostnader. Skolan har inte heller gjort nya investeringar på IT-

Data. Till sist finns de några åtgärder som var planerade till 2009 års budget men som istället hamnar till 2010. Skolan har tagit ”uppmaningen” att spara pengar på allvar – åren 2010 och 2011 skall bli svårare.

Bäckahagens skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 105	-3 643			
Kostnader	45 190	44 921			
Netto	42 085	41 277	808	0	0

Enhetens kommentar: Bäckahagens skola redovisar ett överskott om 0,8 mnkr. Anledningen till överskottet är att skolan under året har fått ytterligare en särskolegrupp samt fler elever än vad som beräknades när budgeten lades. Därmed har skolan fått en ökad tilldelning som inte har utnyttjats fullt ut under året. Dessutom har skolan börjat ett omfattande arbete med att anpassa sin organisation inför 2010 vilket har resulterat i lägre personalkostnader än budgeterat.

Eiraskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-9 474	-9 587			
Kostnader	40 001	40 898			
Netto	30 527	31 311	-784	220	-564

Enhetens kommentar: Eiraskolan redovisar ett underskott om 0,8 mnkr varav 0,2 mnkr avser förskolan och 0,6 mnkr avser grundskola-skolbarnsomsorg. Ingående fond om 0,2 mnkr härrör huvudsakligen från förskolans verksamhet. Förskolans underskott beror främst på ökade lönekostnader samt ökade kostnader för kostentreprenader. Underskottet ryms inom ramen för ingående fond. Under 2010 kommer en utökning med 15 barn inom förskolan och förändrad personalbemanning ge en budget i balans. Grundskola – skolbarnsomsorgens underskott om 0,6 mnkr beror på minskat elevantal. Hösten 2009 startade en ny friskola på Kungsholmen vilket ledde till en elevantalsminskning i förhållande till prognosticerat elevantal. Skolans budgetram minskade med 2,1 mnkr. Åtgärder har vidtagits inför höstterminens start och under terminen, vilket lett till att underskottet för 2009 begränsats. Åtgärder har också vidtagits så att uppkommet underskott inom grundskolan ska kunna inarbetas under 2010. Fyra förskoleklasser slogs samman till tre inför höstterminsstarten. Inför vårterminen har tre klasser i år 2 slagits samman till två och personaltätheten i förskoleklasserna och skolbarnsomsorgen har minskats. Tjänster vakanshålls och neddragning av personal görs.

Ekensbergsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-102	-376			
Kostnader	12 109	11 671			
Netto	12 007	11 295	712	532	1 211

Enhetens kommentar: Ekensbergsskolan redovisar ett överskott om 0,7 mnkr. Överskottet beror till största delen på att skolan med avsikt sparar pengar till 2010. Ytterligare orsak till

överskottet är att man genomförde en städupphandling under året vilket resulterade i lägre kostnader. Skolan har även sökt och beviljats statliga medel för matematikundervisning. Eventuellt kommer delar av dessa medel att återredovisas. Skolan har under de senaste åren inte investerat något inom IT på grund av att man inväntat GS-IT. Behovet är nu stort att förbättra dataparken och skolan planerar att under 2010 använda delar av överskottet till att förbättra IT-statusen. Under 2010 kommer elevantalet att minska något vilket gör att skolan använder resultatfonden till speciella satsningar.

Elinsborgsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-337	-739			
Kostnader	34 251	35 657			
Netto	33 914	34 919	-1 005	1 104	99

Enhetens kommentar: Elinsborgsskolan redovisar ett underskott för 2009 om 1,0 mnkr. I huvudsak beror underskottet på att det förväntade elevantalet hösten 2009 blev lägre än prognostiserat. Skolan fick också ökade modersmålskostnader, och dessutom blev tolkkostnaderna betydligt högre än beräknat pga nyanlända flyktingfamiljer. Elinsborgsskolan har ökat sina kostnader för barn i behov av särskilt stöd, bland annat i form av stora insatser för elever i åk 2 och 6. Dessutom har skolan haft och har fortfarande långvariga rehabärenden och sjukskrivningar som lett till högre lönekostnader än beräknat. Skolan har också haft svårt att möta ökade livsmedelskostnader. Det redovisade underskottet täcks av en upparbetad resultatfond om 1,1 mnkr, men för att begränsa underskottet har enheten vidtagit åtgärder i form av vakanshållning av tjänster och restriktivitet vid vikarietillsättning. Detta har dock inte varit tillräckligt och arbetet med kostnadsbesparingar fortsätter under 2010.

Enbacksskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-268	-712			
Kostnader	39 147	39 584			
Netto	38 879	38 872	7	8	15

Enhetens kommentar: Enbacksskolan redovisar ingen avvikelse mot budget. Enbacksskolan har under 2009 arbetat med att öka kostnadsmedvetandet bland personalen genom att visa på skolans ekonomiska läge. Skolan har lyckats med detta arbete under 2009 vilket resulterat i att man använt de resurser som finns på skolan istället för att ta in vikarier. Skolan kommer att jobba på samma sätt inför budget år 2010.

Engelbrektsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-10 327	-12 128			
Kostnader	65 300	68 045			
Netto	54 973	55 917	-944	5 157	4 213

Enhetens kommentar: Engelbrektsskolan har redovisat ett underskott om 0,9 mnkr. I huvudsak beror underskottet på ett beslut av införande av sk "lärstilar" för att sätta igång med nya pedagogiska insatsen redan på våren 2010. Beslutet togs efter beskedet att evakuering av

skolan har skjutits upp ytterligare ett år. Det redovisade underskottet täcks av av resultatfonden. Engelbrektskolan räknar med att ha en budget i balans under 2010.

Enskede skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-2 282	-2 300			
Kostnader	62 539	64 039			
Netto	60 257	61 740	-1 483	1 384	-99

Enhetens kommentar: Enskedeskolan redovisar ett underskott för 2009 om 1,5 mnkr. I huvudsak beror underskottet på högre personalkostnader än budgeterat - efter beslut om utökad personalorganisation som har tagits under året, men även på högre kostnader kopplade till vissa elevplaceringar.

Det redovisade underskottet täcks av en upparbetad resultatfond om 1,4 mnkr, men för att begränsa underskottet har enheten vidtagit åtgärder i form av restriktivitet vid vikarietillsättning och återhållsamhet med förbrukningsmaterial. Detta har dock inte varit tillräckligt och därför fortsätter skolan att arbeta med kostnadsbesparingar under 2010.

Enskedefältets skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-2 625	-2 405			
Kostnader	39 144	39 501			
Netto	36 519	37 096	-577	0	-577

Enhetens kommentar: Enskedefältets skola redovisar ett underskott om 0,6 mnkr.

Underskottet beror i huvudsak på ökade personalkostnader i samband med tillsättning av två tjänster av Enskede-Årsta stadsdelsförvaltning och på att löneförhandlingen för 2009 utföll med 1% mer än beräknat. Dessutom - en planerad liten fritidsgrupp för elever med speciella behov gick inte att genomföra pga utebliven ombyggnation. Detta innebar att skolan behövde fylla upp med resurser även under senare delen av året. Skolan har även haft svårt att möta ökade livsmedelkostnader. Från och med januari 2010 har skolan dragit ner på sina resurstjänster och fortsätter att arbeta med kostnadsbesparing i syfte att uppnå budget i balans.

Eriksdalsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-8 121	-10 196			
Kostnader	93 981	94 105			
Netto	85 860	83 909	1 951	499	2 450

Enhetens kommentar: Eriksdalsskolan redovisar ett överskott för 2009 om 1,9 mnkr.

Tillsammans med ingående resultatfond om 0,5 mnkr blir resultatet 2,5 mnkr.

Eriksdalsskolans prognostiserade underskott för budgetåret 2009 översteg under en period - 4,0 mnkr. Under våren 09 gjordes en bemanningsanpassning i förhållande till befintligt elevantal. Driftsbudgeten sänktes och nästan inga uttag för nyinvesteringar eller nyanskaffningar/reoveringar har gjorts. Med tanke på de bemanningsanpassningar och förändrade förväntningar som fanns på personal och organisation buffrades 0,5 mnkr för kompetensutveckling och eventuella stöd/rehab och/eller sjukskrivningskostnader. Då

förändrade budgetförutsättningar för 2010 var aviserade utgick enheten i ekonomiarbetet från att en viss förstärkning till vårens kostnader troligtvis behövdes då bemanningen löper läsårsvis. Inom det positiva utfallet ligger en VFU buffert på motsvarande 0,3 mnkr vilket är att betrakta som en intern skuld snarare än ett överskott. Tänkbart/önskvärt utfall på vidtagna åtgärder har varit svåravlästa. Arbete med att se över skolans ekonomi, och den ökade kostnadsmedvetenheten hos personalen, har under året inneburit att det har varit möjligt att hålla nere kostnaderna samt bygga upp en resultatfond för fortsatt pedagogiskt utvecklingsarbete i förhållande till det förväntade minskade elevantalet under 2010/2011.

Fagersjöskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-20	-801			
Kostnader	18 689	18 915			
Netto	18 669	18 114	555	819	1 374

Enhetens kommentar: Fagersjöskolan redovisar ett överskott om 0,6 mnkr. Överskottet beror främst på försenade leveranser av vissa varor och att arbetet med ljuddämpande åtgärder också försenades och slutförs i januari 2010. Skolan behöver ett överskott för att klara budget 2010, då enheten fr.o.m. 2010 är en resultatenhet tillsammans med Magelungsskolan. Under höstterminen har personaleffektiviseringar genomförts på båda skolorna ex. en gemensam vaktmästare för båda skolorna, gemensam administration m.m. för att förbereda sammanslagningen av skolorna.

Fruängens skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-5 448	-6 803			
Kostnader	49 075	56 192			
Netto	43 627	49 389	-5 762	-2 473	0

Enhetens kommentar: Fruängens skola redovisar ett underskott om 5,8 mnkr. Underskottet beror på stort antal externa placeringar, underbudgetering av driftskostnader, höga vikariekostnader på grund av ökad sjukskrivning samt höga kostnader hos företagshälsovård. Under året har skolan tvingats placera ytterligare tre elever samt betala ESS för två elevers undervisning. Elevunderlaget har minskat med 58 elever 2009 jämfört med 2008. Under läsåret har skolan dragit ner på 15 tjänster och arbete pågår med att dra ner ytterligare 7 tjänster. Enheten har sagt upp de leasingavtal som löpt ut på bl a bil och sett över en rad kostnader. Vidare har skolan flyttat ur två externa lokaler för att minska driftskostnader såsom el och städning. Under 2010 kommer skolan att fasa ut fler externt placerade elever. Kostnaderna beräknas minska med 1,4 mnkr under förutsättning att inga nya placeringar behövs.

Grimstaskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-554	-1 258			
Kostnader	47 284	46 404			
Netto	46 730	45 146	1 584	1 584	3 168

Enhetens kommentar: Grimstaskolan redovisar ett överskott om 1,6 mnkr och har med sig en fond till 2010 på 3,2 mnkr. Resultatet mynnar ut i ett medvetet arbete att skapa en buffert för kommande år. Ledningen har arbetat mycket med utbildning och personalplanering samt med långsiktiga mål. Personalen har getts ökade möjligheter till utbildning och den pedagogiska personalstaben har ökat. I och med detta har Grimstaskolan haft möjlighet att skapa fler ”små grupper”, vilket gett ett mycket gott resultat. Behovet av dessa grupper är väldigt stort och ökar från år till år. Skolan ser framför allt en pedagogisk, men även en ekonomisk vinning i detta. En långsiktig lokalplanering görs och får många positiva vinster, även ekonomiska. Grimstaskolan har fått fler elever vilket bidrar till en ökad budget men också ökade utgifter. En osäkerhet finns alltid vad gäller ökade elevkostnader. Flera av dem behöver ett stöd skolan inte kan ge och behöver då behövs speciallösningar. Till detta behövs budgeterade medel, men även en buffert. Förhoppningen med överskottet är att skolan inte skall behöva ta till några drastiska åtgärder vid oförutsedda kostnadsökningar.

Gröndals- och Årstadalskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 495	-2 762			
Kostnader	29 263	29 123			
Netto	27 768	26 361	1 407	655	2 062

Enhetens kommentar: Gröndals- och Årstadalskolan redovisar ett överskott om 1,4 mnkr. Överskottet beror på olika orsaker. Osäkerhet vad gäller beviljande av resurser till barn med behov av stöd, vilket skolan sedan fick, gjorde att dessa medel inte kunde disponeras. Svårigheter med att rekrytera och tillsätta personal gjorde att personalkostnaderna blev mindre. Skolan fick också projektpengar vilket minskade övriga kostnader. Överskottet kommer att minska 2010 då personalbudgeten kommer att öka i och med att rekryteringar är klara för specialpedagogisk och resurspersonal.

Gubbängsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 931	-7 527			
Kostnader	52 776	56 095			
Netto	48 845	48 569	276	-1 719	0

Enhetens kommentar: Gubbängsskolan redovisar ett överskott om 0,3 mnkr. Överskottet är i första hand resultatet av att de tre faktorer som påverkar en skolas ekonomi mest, samtliga under året utvecklades i rätt riktning, framför allt från ht-starten: personalneddragningarna som förhandlades under våren kunde effektueras fullt ut, elevantalet (totalt, men fr a i form av antal elever per lärare) ökade och antalet externt placerade elever minskade radikalt.

Gullingskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-729	-1 146			
Kostnader	29 009	29 067			
Netto	28 280	27 921	359	2 876	2 901

Enhetens kommentar: Gullingskolan redovisar ett överskott om ca: 0,4 mnkr . Skolan har varit försiktig med tanke på osäkerheten då det gäller den socioekonomiska tilldelningen. Målsättningen var att få behålla maximal fond inför år 2010. Resultatet blev större än beräknat beroende på följande faktorer: Personal som insjuknat och varit långtidsfrånvarande mycket längre än beräknat och där man oftast löst problemet inom arbetslaget. Dessutom blev intäkterna större än beräknat. Skolan kommer att behöva fonden under 2010 för att täcka det minskade elevunderlaget. Skolan räknar också med några pensionsavgångar och tror därför på att kunna få en budget i balans 2010.

Gärdes/Hjorthagen/Olaus Petriskola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-6 967	-9 189			
Kostnader	77 721	78 180			
Netto	70 754	68 992	1 762	2 418	4 180

Enhetens kommentar: Gärdes/Hjorthagens/Olaus Petri skolor redovisar ett överskott om 1,8 mnkr. De främsta orsakerna till överskottet är att skolan lyckats genomföra organisationsförändringar, (på grund av minskat elevunderlag), snabbare än planerat. Elevantalet för år 7-9 minskar även läsåret 2010/2011 och detta kräver fortsatta organisationsanpassningar, därför har skolan haft en restriktiv budgethållning för att åstadkomma ett positivt resultat.

Hagsätraskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-6 446	-7 089			
Kostnader	71 389	73 519			
Netto	64 943	66 430	-1 487	3 890	2 403

Enhetens kommentar: Hagsätra/Ormkärrens skolor redovisar för 2009 ett underskott på 1,5 mnkr. Under första halvåret beräknades underskottet uppgå till ca 0,5 mnkr pga minskade intäkter för matleveranser. Inför läsåret 09/10 vidtogs organisatoriska åtgärder för att täcka detta underskott. Under hösten fick dock skolan ökade kostnader pga. fler nyanlända och därmed resurskrävande elever än beräknat. Skolans underskott täcks av den ingående resultatfonden som uppgår till 3,9 mnkr. För att år 2010 få en budget i balans kommer en översyn av organisationen att ske. Detta innebär översyn av klasstorlekar, behovet av personal på vaktmästeri och administration.

Hedvig Eleonora skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 665	-946			
Kostnader	28 298	26 435			
Netto	26 633	25 489	1 144	618	1 762

Enhetens kommentar: Hedvig Eleonora skola redovisar ett överskott om 1,1 mnkr, vilket bero på en försiktig budgethållning för att kunna ha en allmän buffert för oförutsedda utgifter, bl a för elever med särskilda behov. Dessutom beräknas det behövas extra resurser under 2010 för att vidareutveckla vår IKT i linje med GS IT och pga ökat elevantal som medför en del investeringar vad gäller utrustning av klassrum m m.

Herrängens skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-736	-1 087			
Kostnader	31 809	31 092			
Netto	31 073	30 006	1 067	0	1 067

Enhetens kommentar: Herrängen redovisar ett överskott på 1,1 mnkr. Överskottet beror på att skolan under 2009 medvetet försökt skapa buffert eftersom den var anslagsenhet föregående år. Överskottet beror på att hyresintäkterna har ökat, kostnaderna för elevplaceringar har blivit lägre än beräknat och två heltidssjukskrivningar under längre tid inte har ersatts med vikarie. De erhållna projektpengarna avser egentligen 2010. Skolan har medvetet inte gjort några stora inköp eller investeringar utan planerar att göra det 2010 då skolköket behöver en stor renovering.

Hjulsta/Hyllingskolor (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-4 304	-4 697			
Kostnader	74 452	77 514			
Netto	70 148	72 818	-2 670	5 045	2 375

Enhetens kommentar: Hjulsta skolor redovisar ett underskott om ca 2,7 mnkr. Skolan gick in i 2009 med en resultatfond på drygt 5,0 mnkr. Skolan har varit sparsam med tanke på ett sjunkande elevantal i området och planerade stora kostnader för externplacerade elever. Enheten har inte fått extra statliga bidrag som tidigare och visste inte om de kunde räkna med annat extra stöd. Tilläggsbeloppen blev också mindre än beräknat, vilket innebar en försämrad budgetsituation för skolan. Under våren 2009 bibehölls en oförändrad organisation, men inför hösten vidtogs omfattande nedskärningar. Under hösten 2009 har skolan varit ytterst restriktiva med inköp, investeringar och satsningar för att kunna hålla budgeten inom ramen för tilldelade medel. Skolan har under året fått viss kompensation för externplacerade elever, vilket förbättrade situationen. Av den upparbetade resultatfonden hade enheten vid årets slut gjort av med 2,7 mnkr. Enheten har klarat budgeten för 2009 och går nu in i ett nytt år med en buffert på 2,3 mnkr.

Husby/Husbygårdsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-498	-2 088			
Kostnader	51 951	54 291			
Netto	51 453	52 204	-751	3 473	2 722

Enhetens kommentar: Husby-Husbygårdsskolan redovisar ett underskott om 0,7 mnkr. Underskottet beror på att skolan under året gjort omfattande renovering av sin äldredel (år 6-9). Detta var en medveten satsning som gjordes då Husbyskolan och Husbygårdsskolan blev en enhet och gamla Husbyskolan var i en situation att det var nödvändigt med en inre upprustning för att få en likvärdighet i kvaliteten i de bägge skolhusen. Det orsakade ett negativt resultat. Efter en kraftigt minskade intäktsbudget 2010 kommer enheten att behöva se över utgifter på personalsidan och göra neddragningar där. Dessa kommer först att kunna aktualiseras Ht 2010 vilket gör att enheten kommer att behöva använda en del av sin fond för att täcka upp de kostnader som blir. Resten av fonden kommer att sparas ifall det blir ytterligare neddragningar år 2011.

Hägerstensåsens skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 700	-2 519			
Kostnader	45 302	46 354			
Netto	43 602	43 835	-233	-834	-1 067

Enhetens kommentar: Hägerstensåsens /-hamnens skola redovisar ett underskott om 0,2 mnkr. Fr o m höstterminen 2009 förändrades uppdraget i Hägerstenshamnens skola från att ha omfattat F-5 till att bli en F-3-skola. Detta innebar färre elever och i relation högre personalkostnader. Enhetens åtgärder för att minska kostnaderna under 2009 var att vakanshålla biträdande rektorstjänsten under året. Enheten har dock haft oförutsedda rehabkostnader under hösten 2009. Därutöver har enheten minskat antalet externa placeringar för barn i behov av särskilt stöd från 7 st till 2 st. Minskningen kunde göras fr o m höstterminen 2009. Enheten har också haft mycket restriktiv vikarieanskaffning under året. Skolan fortsätter arbetet med att nå budget i balans.

Hässelby Villastadsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 140	-2 037			
Kostnader	64 228	64 489			
Netto	63 088	62 451	637	0	0

Enhetens kommentar: Hässelby Villastads skola redovisar ett överskott om 0,6 mnkr. Överskottet beror främst på högre intäkter än beräknat för IK-elever, måltidsersättning på fritidsklubbar samt för lärarlyftet. Som följd av lägre sjukfrånvaro och neddragningar av tjänster på vaktmästeriet är personalkostnaderna lägre än budgeterat. Skolan har också varit restriktiv när det gäller inköp av förbrukningsmaterial mm.

Hässelbygårdsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 942	-4 617			
Kostnader	51 153	48 362			
Netto	47 211	43 745	3 466	0	2 558

Enhetens kommentar: Hässelbygårdsskolan redovisar ett överskott för 2009 om 3,5 mnkr. I huvudsak beror överskottet på en elevökning både i grundskolan och särskolan i en omfattning som inte kunde förutses vid årets ingång. Denna elevökning var inte heller förutsägbar på våren, då organisationen för 09/10 läggs. Eftersom elevökningen inte har erfordrat större personaltillsättningar, så har det blivit överskott på budgeten. Vissa intäkter var också osäkra, t.ex. asylbidrag, en bit in på året. Gjorda investeringar belastar inte heller året fullt ut, då de läggs upp i en investeringsbudget. Skolan har i flera år haft dålig ekonomi, så nu då den är förbättrad, så kommer personal att anställas, för att ytterligare förstärka kvaliteten på verksamheten. Skolan har också behov att göra olika investeringar, som inte har varit möjliga förut, men som verksamheten behöver

Hästhagsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-439	-1 071			
Kostnader	19 705	21 665			
Netto	19 266	20 594	-1 328	-1 910	0

Enhetens kommentar: Hästhagsskolan redovisar ett underskott om 1,3 mnkr. Underskottet är lägre jämfört med prognoserna i början av året. Efter uppdelningen av enheten Hästhagsskolan/Magelungsskolan, vilket skedde den 1/7 -09, uppskattades Hästhagsskolan att stå för ca 2,7 mnkr av ingångsunderskottet. Hästhagsskolan har således sparat in 1,4 mnkr och en del av besparingarna har siktat in sig på att när skolan blir en resultat enhet med Kvickenstorpskolan så kommer den vara i ekonomisk balans.

Högalidsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-9 328	-11 117			
Kostnader	52 058	53 797			
Netto	42 730	42 679	51	-2 292	0

Enhetens kommentar: Högalidsskolan redovisar ett överskott för 2009 om 0,05 mnkr. Ett befarat underskott vid årets början har genom stora ansträngningar på skolan vänts till ett överskott. Tjänster har dragits in, två fritidshem har flyttat in i skolans lokaler, restriktivitet med externa placeringar, noggrann uppföljning av modersmålsundervisningen och kostnaden för skolmat samt köpstopp i slutet av året. Dessutom har intäkterna ökat för interkommunala danselever och extra ersättning för externt placerad elev. För att kunna hålla budgeten i balans fortsätter besparingsarbetet under 2010.

Höglandsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-391	-1 013			
Kostnader	28 989	31 223			
Netto	28 598	30 210	-1 612	-1 174	0

Enhetens kommentar: Höglandsskolan redovisar ett underskott för 2009 om 1,6 mnkr, varav grundskolan har ett underskott om 0,5 mnkr och gymnasieskolan har ett underskott om 1,1 mnkr. I huvudsak beror grundskolans underskott på externa elevplaceringar samt ökat resursbehov till barn med särskilt behov i en omfattning som inte kunde förutses vid årets ingång. Gymnasieskolans underskott beror i huvudsak på att minskat elevunderlag. Skolan har också haft oförutsedda kostnader efter säkerhetsbesiktningar som skolan varit ålagda att åtgärda, som under året överstigit budget. Skolan har också haft svårt att möta ökade IT kostnader. För att begränsa underskottet har enheten vidtagit åtgärder i form av restriktivitet vid vikarietillsättning och återhållsamhet med förbrukningsmaterial. Detta har dock inte varit tillräckligt och man fortsätter att arbeta med kostnadsbesparingar under 2010.

Hökarängens sarskola, Kryddgårdsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 900	-4 285			
Kostnader	24 071	23 393			
Netto	20 171	19 108	1 063	0	1 063

Enhetens kommentar: Hökarängsskolans sarskolor redovisar ett överskott om 1,1 mnkr. Överskottet beror i huvudsak på en planering inför 2010 som kommer bli ett år med tajtare budgetramar jämfört med 2009.

Hökarängs/Skönstaholmsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-8 892	-9 846			
Kostnader	59 326	60 041			
Netto	50 434	50 194	240	0	0

Enhetens kommentar: Hökarängsskolan/Skönstaholmsskolan redovisar ett överskott om 0,2 mnkr. I huvudsak beror överskottet på att skolan fått en önskad effekt av verksamhetsanpassningar och stram budgethållning samt att sent på året fick skolan tillbaka pengar efter en felräkning.

Igelbäcksskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-668	-895			
Kostnader	27 233	27 344			
Netto	26 565	26 449	116	2 206	2 322

Enhetens kommentar: Igelbäcksskolan redovisar ett överskott för 2009 om 0,1 mnkr. Skolan fick ökade intäkter hösten 2009 p.g.a. ökat elevantal, interkommunal ersättningen samt ökat bidrag från arbetsförmedlingens jobbgarantiplatser. Skolans mål för 2009 var att ha kvar

fonden på 2,2 mnkr att täcka kostnadsökningen för 2010. Igelbäcksskolan har medvetet begränsat sina inköp samt begränsat personalkostnaderna då de troligtvis kommer att behöva delar överskottet till 2010. Skolan räknar med en dubbel kostnadsökning för IT samt att socioekonomiska anslaget har minskat med 0,3 mnkr. Utgående fond är nu 2,3 mnkr.

Johan Skytteskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 338	-2 503			
Kostnader	53 180	53 252			
Netto	51 842	50 748	1 094	4 545	5 318

Enhetens kommentar: Johan Skytte/Ekängens skola redovisar ett överskott om 1,1 mnkr. Överskottet beror dels på ökat antal elever inför ht-start, men också på att skolan fått förstärkningsresurser och andra ersättningar som enheten inte räknade med vid årets ingång, exempelvis läs-och skrivsatsning år 9, ersättning för elever med hörselnedsättning och ersättning för elkostnader. Därav har de beräknade intäkterna nästan fördubblats jämfört med vad som beräknades vid årets ingång. Vad gäller kostnader stämmer skolans beräkningar väl. Skolan har under de sista åren upparbetat en fond för planerade återinvesteringar i verksamheten i samband med ett stort ventilationsprojekt som nu är påbörjat sedan ht-09. För att få en skola i världsklass kommer medlen att investeras i verksamheten inom de närmsta åren enligt den handlingsplan som kommer att upprättas

Johannes skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 429	-3 986			
Kostnader	32 091	32 065			
Netto	28 662	28 079	583	1 813	2 396

Enhetens kommentar: Johannes skola redovisar ett överskott om 0,6 mnkr. Skolan har haft en medveten strategi att skapa en buffert inför 2010. Överskottet har framförallt genererats genom att elevantalet ökade markant under hösten. För första gången på flera år fylldes alla tre förskoleklasserna samt att de klasser som har haft tomma plaster kunde fyllas. Den utgående fonden uppgår till 1,8 mnkr och kommer att användas till mindre lokalförändringar och tillfälliga personalförstärkningar.

Karlbergs skolor (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-524	-713			
Kostnader	18 721	19 178			
Netto	18 197	18 465	-268	651	383

Enhetens kommentar: Karlbergs skola redovisar ett underskott om 0,3 mnkr. En kostsam extern placering med kostnader för taxi och resursperson på fritids, förklarar underskottet. De åtgärder som vidtagits för att möta den oförutsedda kostnaden var införande av inköpsstopp under hela höstterminen och vid personals frånvaro har personalen omorganiserats och lösts inom befintliga personalresurser. Den utgående fonden uppgår till 0,4 mnkr.

Katarina Norra Skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-2 681	-2 780			
Kostnader	48 497	48 460			
Netto	45 816	45 680	136	798	934

Enhetens kommentar: Katarina Norra skola redovisar ett överskott om 0,1 mnkr, exkl ingående fond om 0,8 mnkr. Överskottet beror i huvudsak på högre intäkter än beräknat samt att skolan fick lägre kostnader än beräknat vid upprustningen av matsalen. Skolan har också skjutit upp vissa IT-satsningar med anledning av GSIT-projektet.

Katarina Södra Skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 113	-3 838			
Kostnader	39 721	40 278			
Netto	36 608	36 440	168	-1 755	0

Enhetens kommentar: Katarina Södra skola redovisar ett överskott om 0,2 mnkr. Överskottet beror i huvudsak på vidtagna åtgärder, såsom personalminskningar, ökat elevintag och noggrann kostnadskontroll, som enheten vidtagit under de senaste två åren för att få en budget in balans. Under 2010 kommer enheten att arbeta vidare med kostnadseffektiviseringar för att kunna lämna ett överskott och kunna återinrättas som resultat enhet.

Klastorp - Kull - Essinge skolor (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 423	-1 358			
Kostnader	40 344	40 527			
Netto	38 921	39 169	-248	718	470

Enhetens kommentar: Klastorp-, Kull-, Essingeskolan redovisar ett underskott om 0,2 mnkr. Under budgetåret har enheten satsat på att stärka den pedagogiska arbetsmiljön. Pedagogiskt material i form av läromedel, litteratur, laborativt material, lekmaterial (inne och ute). Skolan har satsat på matematikverkstäder och ämnesrum/skåp. Enheten har även satsat på hälsa och friskvård för personalen bl.a har all personal fått möjlighet att genomgå hälsotester via företagshälsovården. Dessutom har fortbildningsinsatserna under året varit omfattande. Flera konsulter har fortlöpande funnits i verksamheten. Skolan redovisar ett mindre underskott som täcks av ingående fond. En markant ökad kostnad har skett i samband med nytt matavtal/ny matleverantör hösten 2009. En kostnadsökning med ca 80.000/ månad (avseende hel månad). Den faktiska kostnadsökningen blev betydligt högre än den budgeterade ökningen. Under året har enheten dessutom förlorat en del intäkter i samband med minskad lokaluthyrning.

Knutbyskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-290	1 156			
Kostnader	37 260	37 666			
Netto	36 970	38 822	-1 852	0	-1 852

Enhetens kommentar: Knutbyskolan redovisar ett underskott för 2009 om 1,9 mnkr. Underskottet beror på den stora elevminskning som skedde under hösten samt att ersättningen från brandförsäkringen blev mindre än skolan räknat med. En av skolans byggnader förstördes av en brand 2006 och skolans kostnader för återställande har bokförts på ett särskilt brandkonto. För att begränsa underskottet har skolan minskat lönekostnaderna med 10 % under hösten, vid årsskiftet gick ytterligare 3 personer i pension. Dessa nedskärningar har dock inte varit tillräckliga och planering för att minska personalstyrkan ytterligare pågår. Dessutom skall besparingar genomföras gällande kosthåll och inventarier.

Kungsholmens grundskolor (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 043	-4 906			
Kostnader	64 273	65 909			
Netto	61 230	61 003	227	-1 797	0

Enhetens kommentar: Kungsholmens grundskolor redovisar ett resultat om 0,2 mnkr. I den preliminära budgeten för 2009 var det budgeterat för skolkök i egen regi på skolan. Det visade sig under våren, att skolan skulle få en entreprenör i stället, därmed minskade det under våren beräknade överskottet. Den nya matleverantören blev också betydligt dyrare än budgeterat. Beslutade personalnedskärningar tog längre tid att genomföra än beräknat och det började ge mer resultat först i slutet av året. En bantning av organisationen medförde delvis minskat elevantal till hösten, vilket innebar ett försämrat resultat. Skolenhetens resultat om 0,2 mnkr innebär inte några större förändringar inför 2010. Skolenheten kommer fortlöpande att kontrollera förändringar som sker inom organisationen och som eventuellt påverkar det ekonomiska resultatet.

Kvarnbacksskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-7 908	-6 369			
Kostnader	64 060	62 190			
Netto	56 152	55 821	331	4 729	5 060

Enhetens kommentar: Kvarnbackaskolan redovisar ett överskott om 0,3 mnkr vilket motsvarar 0,5 % av årets budget. Skolan har under året gjort ett uppfräschningsarbete, både inne i skollokaler och på skolgården, som planerat. Däremot kunde inte fritidsklubben starta sin verksamhet i de nya lokalerna p.g.a. försening i hyresförhandlingarna. Därmed kunde skolan inte heller påbörja möblering av de nya lokalerna som de hade planerat. Fr.o.m. 1 juli flyttade sarskolan en del av verksamheten, Sveaborgsskolan, till Stenhagsskolan vilket minskade sarskoleverksamheten och därmed sarskolans budget. Skolan har för närvarande en fond på 5 mnkr, motsvarar 7,9% av budgeten. Eftersom budgetmedel för 2010 minskar avsevärt ser enheten redan nu att de måste justera budgeten vad det gäller personalkostnader under året. Kvarnbackaskolan har planerat att använda fonden om det trots åtgärder inte går att minska kostnaderna tillräckligt mycket.

Kvarnbyskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-113	-857			
Kostnader	51 333	51 698			
Netto	51 220	50 841	379	3 366	3 745

Enhetens kommentar: Kvarnbyskolan redovisar ett överskott om 0,4 mnkr. Anledningen till överskottet är oväntade intäkter (statsbidrag, asylpengar m.m.). På grund av en viss elevminskning omorganiserades också förskoleklasserna och specialpedagogverksamheten för att hålla budgeten i balans. Minskningen i budgettilldelning för år 2010 och löneökningar gör att organisationen måste ändras motsvarande cirka 2 mnkr oaktat eventuella elevförändringar. På grund av de medel som ackumulerats i fonden kan personalneddragningarna skjutas till hösten och ske successivt. En del av fonden kommer också att användas för att täcka de höga kostnaderna för GSIT.

Kvickenstorpskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-4 249	-5 880			
Kostnader	43 625	45 630			
Netto	39 376	39 750	-374	1 449	1 075

Enhetens kommentar: Kvickenstorpskolan redovisar ett underskott om 0,4 mnkr. Anledning till underskottet är framförallt utebliven effekt på neddragning av IT-tekniker.

Kämpetorpsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-478	-712			
Kostnader	23 077	23 428			
Netto	22 599	22 715	-116	0	-116

Enhetens kommentar: Kämpetorpsskolan redovisar ett underskott om 0,1 mnkr. Underskottet beror på att personalkostnaderna ökade mer än beräknat. I augusti anställde skolan en person som tolk och stöd för nyanländ elev från Irak. Fler barn o behov än beräknat under hösten. Det beräknade överskottet under våren blev ett litet underskott. Kostnaderna för modersmålsundervisning ökade pga fler elever med olika språk och höjning av taxan för modersmålsundervisning. 2010 vidtas följande åtgärder: en heltidspersonal som är studieledig hela året ersätts inte med vikarie. Tolk/elevassistent tas bort 20 timmar per vecka för den nyanlända eleven och ersätts med studiehandledning och modersmålsundervisning 2,5 timmar per vecka.

Lill-/Ekholmsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 452	-3 916			
Kostnader	73 025	74 636			
Netto	69 573	70 719	-1 146	1 711	565

Enhetens kommentar: Lillholmsskolan redovisar ett underskott för 2009 om 1,1 mnkr. I huvudsak beror underskottet på mindre tilldelning av medel. Vid höstterminens avläsning 2008 var elevantalet extremt lågt vilket påverkade det socioekonomiska tilläggsanslaget. Medel för 100 skolor och 1000 resurser uteblev. Skolan fick under 2008 ersättning för placerade elever som tidigare tillhört Västerholmsskolan från centrala medel, detta försvann under 2009. Däremot var enheten tvungen att placera ytterligare ett par elever externt vilket innebar utökade kostnader.

Det redovisade underskottet täcks av en upparbetad resultatfond om 1,7 mnkr, men för att begränsa underskottet har enheten vidtagit följande åtgärder i form av besparingar: Neddragning av modersmålsundervisning för elever i förskoleklass och årskurs 1. Personal som har sagt upp sig har inte ersatts fullt ut. Neddragning av skolans mediaverkstad Fantasifabriken. Avgångslösningar. Neddragning av två 2 IT-tekniker. Restriktivitet vid vikarietillsättning. Återhållsamhet med förbrukningsmaterial. Skolan kommer att fortsätta att arbeta med kostnadsbesparingar under 2010.

Lilla Adolf Fredriks skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-568	-852			
Kostnader	23 706	23 406			
Netto	23 138	22 554	584	1 050	1 634

Enhetens kommentar: Lilla Adolf Fredriks skola redovisar ett överskott om 0,6 mnkr. Överskottet blev större än prognostiserat beroende på lägre sjukfrånvaro och full kostnadstäckning för den nya klass som startade under hösten. Inga kostsamma överraskningar i form av dyra elevplaceringar externt har förekommit samt att de elever som har haft behov av extra stöd har kunnat lösas med befintliga resurser. Det ackumulerade överskottet kommer dels att fonderas som en buffert och dels möta GS-IT- kostnader. Satsning kommer att ske för att förstärka specialundervisningen med köpta tjänster som permanentas om det ekonomiska läget tillåter det. All personal kommer under våren att genomföra en studieresa till Holland, för att ge värdefulla bidrag till den fortsatta skolutvecklingen.

Loviselundsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-4 785	-7 117			
Kostnader	46 283	45 361			
Netto	41 498	38 244	3 254	2 601	4 628

Enhetens kommentar: Loviselundsskolan redovisar ett överskott om 3,3 mnkr. Överskottet beror i huvudsak på högre intäkter för asylsökande elever och lägre personalkostnader än beräknat. Skolan har också planerat för en buffert för 2010.

Långbrodals skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-4 709	-5 019			
Kostnader	30 452	30 658			
Netto	25 743	25 639	104	0	104

Enhetens kommentar: Långbrodalsskolan redovisar ett överskott om 0,1 mnkr. Överskottets omfattning ligger i fas med rektors budgetplan för året som var skolans första år som egen resultatenheter (anslagsenhet 2008 efter omorganisation i Södra Älvsjö). Resultatet understiger dock tidigare budgetuppföljningar under året. Trots detta bedömer skolan att budgetåret 2009 varit stabilt med bra ekonomisk styrning och kontroll. Under året har skolan haft en externt placerad elev, ökade kostnader för modersmål och minskade intäkter för försäljning av lunchmat (färre elever på J Skytteskolan pga ombyggnad). Detta har balanserats av lägre personalkostnader. Avvikelsen kräver inga specifika åtgärder för att begränsa omfattningens storlek 2010.

Magelungsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-171	-539			
Kostnader	13 493	14 746			
Netto	13 322	14 208	-886	0	0

Enhetens kommentar: Magelungsskolan redovisar ett underskott om 0,9 mnkr. Underskottet beror i huvudsak på att nerdragningsinsatserna under första halvåret inte alls var tillräckliga vid den tidigare indelningen av rektorsområdena. Vid höstterminens start var underskottet ca 10 % av budgeteten och underskottet har nu minskat betydligt. Under höstterminen har personaleffektiviseringar genomförts på båda skolorna ex. en vaktmästare för båda skolorna, gemensam administration m.m. för att förbereda skolornas sammanslagningar till en ekonomisk enhet. Lärare tjänstgör nu på båda skolorna. Skolan har under höstterminen minskat antalet externplacerade elever från 10 till 4.

Maltesholmsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 088	-1 638			
Kostnader	42 064	40 155			
Netto	40 976	38 517	2 459	1 629	3 732

Enhetens kommentar: Maltesholmsskolan redovisar ett överskott om 2,5 mnkr. Skolan hade/har för avsikt att föra över ett större överskott för att täcka de blivande kostnaderna inför Volvo-IT's införande vt-10 och har lagt budget därefter. Skolan har även satsat på en buffert för förutsedda och oförutsedda utgifter och hoppas kunna göra det även för 2010. Enheten har haft flera längre sjukdomar bland personalen under nov och dec, som lett till minskad personalkostnad. Den pedagogiska personalen har varit mer sparsamma med sina inköp än beräknat. Skolan erhöll fler Lärarlyfts-poäng för höstterminen 2009, som har utnyttjas, därmed högre stadsbidrag. Skolan har ett bra elevunderlag som stadigt ökar på sexårs och lågstadiet. Samt ökat elevunderlag på särskolan för 2009.

Mariaskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-2 359	-2 967			
Kostnader	54 737	54 115			
Netto	52 378	51 148	1 230	1 138	2 368

Enhetens kommentar: Mariaskolan redovisar ett överskott för 2009 om 1,2 mnkr. Överskottet beror i huvudsak på högre intäkter gällande AMS-bidrag och KTT ersättning än först beräknat. På kostnadssidan har matkostnaderna varit lägre p g a nytt avtal samt lägre kostnader för inventarier än budgeterat pga förändrade regler för investeringar. Även kostnaden för psykologutredningar har varit betydligt lägre. Alla på skolan har alla tagit ansvar och varit återhållsamma.

Matteusskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-7 584	-9 386			
Kostnader	50 973	51 798			
Netto	43 389	42 411	978	-2 486	0

Enhetens kommentar: Matteusskolan redovisar ett överskott om 1 mnkr. Huvudmålet har varit att bryta skolans trend med negativt resultat under flera år. Under året anpassades personalorganisationen till verksamhetens behov och fem tjänster drogs in. För att säkerställa ett positivt resultat har en buffert om 0,5 mnkr legat i årets prognoser. Under december skedde flera förändringar som påverkade resultatet positivt. Bland de de mest avgörande var en högre intäkt för IK- elever samt en lägre kostnad för modersmål. Den anpassning av verksamheten som genomförts under året kommer att slå igenom med helårseffekt under 2010.

Mälarhöjdens skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-862	-1 663			
Kostnader	72 134	73 024			
Netto	71 272	71 361	-89	3 513	3 424

Enhetens kommentar: Mälarhöjdens skola redovisar ett underskott om 0,1 mnkr. Underskottet beror bland annat på att driftskostnader för el, sophantering och dylikt gått över budget, något skolan inte har kunnat påverka. Ett oförutsett personalärende, ej budgeterat för 0,7 mnkr, bidrog till att prognosen inte höll. Underskottet täcks dock av resultatfondens 3,5 mnkr. Åtgärder som skolan planerar för att uppnå balans 2010 är neddragningar av personal och övrig återhållsamhet när det gäller läromedel, vikarier, förbrukningsmaterial m m. Skolan är bekymrad över de ökade IT-kostnaderna när det gäller införandet av GS-IT. Det kan innebära ytterligare besparingar, alternativt att resultatfonden måste utnyttjas 2010.

Norra Ängby skolor (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 468	-4 757			
Kostnader	52 521	52 636			
Netto	49 053	47 880	1 173	3 415	4 588

Enhetens kommentar: Norra Ängby skolor redovisar ett överskott om 1,2 mnkr. Överskottet beror i huvudsak på en ökning av sålda elevplatser för barn i behov av särskilt stöd. Omfattningen av externa och interna elevplaceringar är svår att prognostisera vid årets ingång eftersom läsåret inte sammanfaller med budgetåret. Samorganisationen av inköp av mellanmål har medfört kraftigt minskade livsmedelskostnader. Många lärare har utnyttjat möjligheten att gå Lärarlyftet och genom att täcka upp frånvaro inom organisationen har vikariekostnaderna blivit lägre än beräknat. Planerade inköp av bärbara datorer till alla pedagoger har skjutits upp i avvaktan på GS-IT.

Nya Elementar (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-12 382	-11 999			
Kostnader	68 766	66 321			
Netto	56 384	54 323	2 061	2 049	4 110

Enhetens kommentar: Nya Elementar redovisar ett överskott om 2,1 mnkr. I huvudsak beror det på att skolan varit försiktig överlag, men framförallt med planerade reoveringar, och istället sparat inför införandet av GS-IT. Med hänsyn till införandet av GS-IT ökade skolan elevantalet på år 6-9 ht 09. Det kom in fler särskoleelever än budgeterat. Skolan var lite överförsiktig där och kommer att ha en bättre plan inför 2010-års budgetarbete. Skolan planerar att använda en del av resultatfonden till kompetensutveckling och olika projektsatsningar 2010.

Nybohovsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 277	-1 715			
Kostnader	16 552	16 767			
Netto	15 275	15 052	223	4	227

Enhetens kommentar: Nybohovsskolan redovisar ett överskott om 0,2 mnkr. Överskottet beror i huvudsak på att skolan inte behövt göra externa placeringar i den utsträckning som budgeterats. Neddragning av en speciallärartjänst har gjorts vid höstterminens början.

Nytorpsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-11 282	-12 461			
Kostnader	43 783	44 722			
Netto	32 501	32 261	240	49	289

Enhetens kommentar: Nytorpsskolan redovisar ett överskott för 2009 om 0,2 mnkr. I huvudsak beror överskottet på ökade interkommunala elevintäkter i kombination med vakanshållning av tjänster. Under året minskade antalet stockholmselever som dock kompenseras av ökade interkommunala elevintäkter. Prognosarbetet har också blivit bättre och under större delen av året har ett överskott prognostiserats. Det redovisade överskottet behövs då skolan under år 2010 kommer ha högre personalkostnader i och med nyrekryteringarna som varit under hösten samt kommande rekryteringar. För att klara av de ökade kostnaderna fortsätter satsningen "Kö till Nytorp" som ska bidra till att elevantalet på skolan ökar.

Nälstaskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-2 560	-2 999			
Kostnader	39 441	37 838			
Netto	36 881	34 839	2 042	-1 897	0

Enhetens kommentar: Nälstaskolan redovisar ett överskott för 2009 om 2,0 mnkr. Överskottet beror till största del på en återhållsam förbrukning samt effekter av indragna tjänster under 2008, men även på förändring av externa elevplaceringar under 2009. Målet för 2009, att åstadkomma en budget i balans samt att hämta in tidigare års underskott på sammanlagt 1,9 mnkr, har därmed uppnåtts. Förvaltningsinterna intäkter blev högre än beräknat delvis på grund av minskade externa elevplaceringar, men beror även på inkomna ersättningar under året vilka inte kunnat förutses vid årets ingång bl.a. höjd avgift för deltagande i su-grupp på Nälstaskolan och ersättning för arbete i antimobbingsgrupp. Den uppkomna överskottet om 1,6 mnkr beror främst på lägre kostnader än prognosticerat för gemensam IT samt lägre undervisningskostnader för externa elevplaceringar (su-grupper).

Olovslundsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 457	-3 553			
Kostnader	51 146	49 567			
Netto	47 689	46 014	1 675	1 311	2 986

Enhetens kommentar: Olovsunds-/Nockebyhovsskolan redovisar ett överskott om 1,7 mnkr, exkl ingående fond om 1,3 mnkr. På grund av oro inför kommande budgetår, med införande av GS-IT mm, så har enhetens målsättning under hela 2009 varit att föra över ett så stort överskott som möjligt. Enheten budgeterade därför ett överskott om ca 0,8 mnkr. Att överskottet för året blev ännu större beror bland annat på oförutsedda intäkter samt problem med felaktiga elmätare och därmed svårighet att förutse elkostnaderna.

Oxhagsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-622	-982			
Kostnader	33 249	33 458			
Netto	32 627	32 476	151	1 990	2 141

Enhetens kommentar: Oxhagsskolan redovisar ett överskott om 0,1 mnkr. Viss verksamhetsanpassning av lokaler och personal har krävts i samband med att årskurs 6 fortsatte i skolan från ht 09. Kostnaden för anpassningen blev dock inte lika stor som beräknat. På grund av att det råder osäkerhet beträffande elevantalet både på grundskola och sarskola behöver skolan ha fonden som en buffert.

Rinkeby-, Askebyskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 346	-8 601			
Kostnader	92 204	95 744			
Netto	88 858	87 143	1 715	2 421	4 136

Enhetens kommentar: Rinkeby-Askeby skolan uppvisar ett överskott för 2009 om 1,7 mnkr. Överskottet beror på att den prognostiserade elevminskningen kompenseras av att antalet sökande från andra stadsdelar samt andra kommuner blivit större än förväntat. Det försenade införandet av GS-IT har inneburit att förväntade kostnader under 2009 framflyttas till 2010. I övrigt har budgetåret 2009 präglats av en god ekonomisk ordning inom alla de verksamheter som ingår i resultatenheten. Då det råder osäkerhet kring den socioekonomiska ersättningen för 2010 kommer en stor del av fonden användas för att balansera eventuellt underskott.

Rågsvedskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 733	-2 173			
Kostnader	43 923	44 861			
Netto	42 190	42 688	-498	0	-498

Enhetens kommentar: Rågsvedsskolan redovisar ett underskott om 0,5 mnkr för år 2009. Underskott beror på att Rågsvedsskolan inte har fått så många nya elever. Inflödet till skolans förberedelseklasser har minskat betydligt. I våras slutade en stor kull med elever i år 9. Dessutom har många av skolans elever flyttat från skolans intagningsområde. För att begränsa underskottet har skolan vidtagit åtgärder i form av vakanshållning av tjänster, restriktivitet vid vikarietillsättning och återhållsamhet med förbrukningsmaterial och övriga utgifter, men det räckte inte. Under hösten 2009 inleddes processen med personalneddragningar för att verksamhetsanpassa och få en budget i balans inför 2010. Skolan fortsätter att arbeta med neddragningsprocessen för att minska underskottet under 2010.

Rålambshovsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 705	-2 447			
Kostnader	34 792	35 334			
Netto	33 087	32 888	199	3 113	3 312

Enhetens kommentar: Rålambshovsskolans bokslut visar ett överskott om 0,2 mnkr, i stort sett en budget i balans. Månadsprognoserna under årets första hälft pekade dock mot ett underskott, som i så fall skulle belastat resultatfonden. Utfallet av lönerevisionen samt minskade kostnader för externa elevplaceringar under höstterminen har dock gjort att det väntade underskottet vänts till ett mindre överskott.

Rödabergsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-5 708	-6 655			
Kostnader	45 332	43 928			
Netto	39 624	37 273	2 351	1 363	3 630

Enhetens kommentar: Rödabergsskolan redovisar ett överskott om 2,4 mnkr. Betydligt fler elever under hösten än planerat bidrog med merparten och de nya priciperna för investeringar innebar att de budgeterade kostnaderna inte behövde disponeras. I förhållande till novemberprognosen förbättrades resultatet med 0,8 mnkr. Oklarheter uppstod kring hur ersättningen för diplomatbarn hanterades, varför prognosen lades på en lägre nivå. Den utgående fonden uppgår till 3,6 mnkr och kommer framför allt att disponeras för högre IT-kostnader som även omfattar en större satsning inom området. Upprustning av personalrum, textilssal och bibliotek planeras.

S:t Örjan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-132 827	-126 754			
Kostnader	132 827	127 474			
Netto	0	720	-720	0	0

Enhetens kommentar: St.Örjans skolor redovisar ett underskott om 0,7 mnkr jämfört med prognosen på -2,8 mnkr på föregående månad. Skillnaden beror på en större minskning av personalkostnaderna än prognostiserat, försäljning av inventarier samt inkomna försäkringspengar på sammanlagt 0,4 mnkr. Enheten hade även ökade elevintäkter på 0,4 mnkr jämfört med prognosen. Kvarvarande underskott går att hänföra till höstens lägre elevbeläggning som gjort att det har saknats täckning för sommarens lönekostnader. Att underskottet blev lägre än prognostiserat beror på att inga externa vikarier har tillsatts utan anpassningar av bemanning har skett efter elevbeläggning. Därutöver har enheten haft en allmän ekonomisk återhållsamhet.

Sjöstadsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-15 967	-16 602			
Kostnader	57 464	55 572			
Netto	41 497	38 970	2 527	10	2 537

Enhetens kommentar: Sjöstadsskolan redovisar ett överskott om 2,5 mnkr. Överskottet beror bland annat på en gynnsam elevantalsutveckling, med en ökning på ca 155 elever sedan september 2008 till dagens ca 575. Övertagandet av driften av Sjöstadens förskola under våren 2009 har inneburit viss försiktighet att dra på sig personalkostnader, eftersom planen är att denna verksamhet ska minska i takt med att skolverksamheten ökar. Enheten har också tillämpat en allmän försiktighet att dra på sig kostnader, eftersom det uppbyggnadsskede som skolan fortfarande befinner sig i och övergången till GS-IT skapar osäkerhet. Vissa planerade anställningar har skjutits upp, bland annat pga av osäkerhet avseende en i slutet av året beviljad förstärkningsresurs, dessa tjänster planerar skolan nu att tillsätta under våren 2010 istället.

Sjöängsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 455	-3 783			
Kostnader	48 748	49 498			
Netto	47 293	45 715	1 578	0	1 578

Enhetens kommentar: Sjöängsskolan redovisar ett överskott om 1,6 mnkr. Skolan är en ny resultatenhet f o m 1 januari 2009. Den tidigare resultatenheten Norra Älvsjö hade en resultatfond som delades mellan Solbergaskolan och Sjöängsskolan vid årsskiftet 2008/2009. 1,9 mnkr bokfördes då som en förvaltningsintern intäkt på Sjöängsskolan. Under året har skolan medvetet valt att satsa på en del lokalupprustningar av engångskaraktär, finansierade av fonden från Norra Älvsjö. Samtidigt har en ekonomisk målsättning varit att bygga upp en egen resultatfond inför kommande lokalinvesteringar. Då detta mål nu är uppnått så kommer 2010-års budget att vara balanserad.

Skanskvarnsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-19 564	-18 902			
Kostnader	54 871	54 360			
Netto	35 307	35 458	-151	4 915	4 764

Enhetens kommentar: Skanskvarnsskolan redovisar ett underskott om 0,2 mnkr. En omfattande ombyggnad av stammar och ventilation har pågått på skolan under hela 2009. Då årets budget upprättades i ett tidigt skede fanns då inte möjlighet att överblicka alla kostnader i samband med ombyggnaden - vilka har blivit en aning högre än förväntat. Detta i kombination med en aning lägre interkommunala intäkter för särskoleverksamheten, samt en minskande LSI-verksamhet har bidragit till ett överskridande budgeten - som dock täcks av en inarbetad ingående fond.

Skarpaby-Tätorps skolor (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-2 822	-3 028			
Kostnader	63 756	64 969			
Netto	60 934	61 941	-1 007	0	0

Enhetens kommentar: Skarpaby Tätorp grundskolor redovisar ett underskott om 1,0 mnkr. Av underskottet beror cirka 0,4 mnkr på ökade personalkostnader för elever i behov av särskilt stöd, ensamkommande flyktingbarn samt omställning och rehabilitering. Till höstterminen 2009 tillkom kostnader med 0,2 mnkr för två externa placeringar och för nattillsyn. Skolans kostnader för el har ökat med cirka 0,4 mnkr bland annat för att skolan under 2009 betalat el även för de externa sarskolelokalerna. Genom övertalighetsförhandlingar och genom att inte återbesätta vid pensionsavgångar har skolan minskat antalet anställningar med 4,5 inför höstterminen 2009. Åtgärden ger helårseffekt år 2010. Utöver detta vakanshålles två tjänster inom sarskolan.

Skarpnäcks skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-2 210	-4 077			
Kostnader	58 739	60 400			
Netto	56 529	56 324	205	0	205

Enhetens kommentar: Skarpnäcks grundskola redovisar ett överskott om 0,2 mnkr. Antalet elever var vid starten av höstterminen 2009 mycket lägre än beräknat och skolan befarade därför ett underskott. Genom att införa kraftiga restriktioner för inköp, minskat användande av vikarier vid korttidsfrånvaro och genom att skjuta upp planerad personalförstärkning inom elevhälsoteamet kunde skolan minska sina kostnader under hösten och vända underskottet till ett överskott.

Sköndalsskolan/Sandåkraskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-765	-1 692			
Kostnader	32 758	32 719			
Netto	31 993	31 027	966	1 379	2 345

Enhetens kommentar: Sköndals-/Sandåkraskolan redovisar ett överskott om 1,0 mnkr. Överskottet beror i huvudsak på att skolan strävat mot att få ett överskott inför budgetåret 2010.

Slättgårdsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-751	-1 404			
Kostnader	36 688	39 265			
Netto	35 937	37 861	-1 924	-1 784	0

Enhetens kommentar: Slättgårdsskolan redovisar ett underskott om 1,9 mnkr. Skolan har under året arbetat med att ”ta hem” elever från externa placeringar. Det har inneburit att skolan har anställt elevassistenter till en lägre kostnad men lyckades dock inte att ta hem

elever i den takt som var önskad. Detta i kombination med höga omställningskostnader och därmed högre lönekostnader än budgeterat, har resulterat till ett överskridande av budgeten. Skolan har under sista kvartalet infört restriktioner för inköp och hela arbetsorganisationen ses över.

Smedshagsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 235	-4 049			
Kostnader	34 452	32 956			
Netto	31 217	28 907	2 310	1 589	3 445

Enhetens kommentar: Smedshagsskolan redovisar ett överskott för 2009 om 2,3 mnkr. I huvudsak beror överskottet på en personaldimensionering som gjorts för att möta ett tillfälligt vikande elevunderlag och ökade bidrag till skolan. Osäkerhet kring kostnader för el, vatten och sopor gjorde att budgeteringen av kostnaderna översteg de verkliga kostnaderna. Skolans lokaler har inte heller behövt kosta på ytterligare medel varför även denna post visar ett överskott mot budget. Skolan har under året lagt ut delar av städningen på entreprenad, därför ökade entreprenadkostnader, detta har i sin tur också påverkat de lägre kostnaderna för underhåll. Förbrukningsmaterial har överskridits, detta som en medveten satsning under höstterminen för inköp till skolans bibliotek, läromedel och material till skolans NO-sal och idrottsundervisning. Skolan har under hösten 2009 inrättat en tjänst som motivationscoach för att öka elevernas resultat. En buffert finns nu för att möta ökade kostnader i samband med införandet av GSIT, ökade livsmedelskostnader samt implementering av profilverksamhet och andra utvecklande åtgärder.

Smedslättsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-219	-380			
Kostnader	22 227	21 612			
Netto	22 008	21 232	776	634	1 410

Enhetens kommentar: Smedslättsskolan redovisar ett överskott om 0,8 mnkr. Överskottet beror i huvudsak på vakanshållning av speciallärartjänst del av året, lägre IT- och fortbildningskostnader än beräknat samt fler elever än prognostiserat. Skolan har dessutom haft oförutsedda intäkter i form av projektmedel och lönebidrag.

Snösätterskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-289	-557			
Kostnader	37 156	37 267			
Netto	36 867	36 710	157	2 594	2 751

Enhetens kommentar: Snösätterskolan redovisar ett överskott om 0,2 mnkr. Under 2009 har ett antal stora investeringar och upprustningar genomförts, främst vad beträffar den inre miljön. Pga förändrade regler för investeringar 2009 blev kostnaderna för dessa investeringar lägre än beräknat, men även andra faktorer har lett till ett bättre resultat än förväntat. Under läsåret 2010/2011 kommer skolans organisation med största sannolikhet att utökas med minst

en klass. Antalet elever ökar stadigt, främst i de lägre åldrarna, vilket också innebär ett ökat tryck på fritidshemmen. Nyanställningar kan därför bli aktuella så väl i skola som fritidshem. Osäkerheten kring kostnader i samband med införandet av GSIT gör att en god beredskap för IT-kostnader måste finnas med i budget för 2010.

Sofia Distans (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-10 000	-11 350			
Kostnader	10 000	11 196			
Netto	0	-155	155	142	297

Enhetens kommentar: Sofia distansundervisning redovisar ett nettoöverskott om 0,3 mnkr, inkl ingående fond om 0,1 mnkr. Fler elever ansökte om distansundervisning än budgeterat. Det medförde en högre bruttointäkt motsvarande 1,3 mnkr. För att ge en realistisk bild av resultatet bör intäkten reduceras med en konstaterad kundförlust om 0,6 mnkr. I övrigt avviker personalkostnaderna i förhållande till budget med ca -0,1 mnkr, trots lägre kostnader pga av en långtidssjukskrivning. Osäkerhet avs. intäkter har inneburit att inköp av utrustning och läromedel genomförts under senare delen av höstterminen. En budgeterad utlandsresa har inte genomförts.

Sofia Skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-2 438	-3 707			
Kostnader	50 077	54 092			
Netto	47 639	50 386	-2 747	-1 898	0

Enhetens kommentar: Sofia skola redovisar en underskott för 2009 om 2,7 mnkr. Högre intäkter i form av bidrag för lärarlyft, projektmedel mm har medfört att underskottet är lägre än vad som förutsågs vid årets ingång. Under 2009 har skolan genomfört flera neddragningsförhandlingar som dock inte har haft full effekt, utan personalkostnaderna redovisar ett underskott om ca 5 mnkr. Därutöver har skolan varit återhållsam med inköp, avstått från storstädning mm vilket medfört att budgeterade medel inte har förbrukats. Under 2010 kommer skolan fortsätta arbetet med att hitta åtgärder som ger kostnadseffektivitet, såsom organisationsöversyn, men även arbeta med att marknadsföra skolan för att fler elever ska välja Sofia skola som första alternativ.

Solhemskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 151	-1 324			
Kostnader	47 507	46 226			
Netto	46 356	44 902	1 454	0	0

Enhetens kommentar: Solhemsskolan redovisar ett överskott 2009 om ca. 1,5 mnkr. Överskottet beror på neddragningar bland personal såsom minskning av arbetstid. Dessutom har skolan fått fler elever som genererar i en större budget samt att intäkterna blev större än budgeterat. Skolan kommer att analysera resultatet för 2009 för att förbättra prognossäkerheten 2010.

Spånga grundskola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 391	-2 479			
Kostnader	24 868	25 461			
Netto	23 477	22 982	495	353	848

Enhetens kommentar: Spånga Grundskola redovisar ett överskott för 2009 om ca. 0,5 mnkr. Från ett prognostiserat mindre underskott i början av året har resultatet förbättrats främst beroende på en viss återhållsamhet på kostnadssidan. Vidare har vissa extra intäkter tillkommit under året. Till det redovisade överskottet finns även en ingående resultatfond om ca. 0,4 mnkr som tillsammans ger en utgående resultatfond om ca. 0,8 mnkr, vilken troligen kan komma väl till pass under de närmaste två åren.

Stenhagsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-724	-2 590			
Kostnader	27 042	28 071			
Netto	26 318	25 481	837	1 374	2 211

Enhetens kommentar: Stenhagsskolan redovisar ett överskott för 2009 om 0,8 mnkr. Överskottet visar att både enheterna- Stenhagsskolan och Sveaborgsskolan (Sveaborgsskolan är en särskoleverksamhet som flyttades över till Stenhagsskolan fr.o.m. 09.07.01) lyckades hålla en effektiv resursanvändning vad gäller tjänst och förbrukning. 2010 planerar skolan att fortsätta med kostnadsbesparingar. Eftersom elevantalet minskar med 30 elever tänker skolan använda fonden för att klara det här året.

Sturebyskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 805	-2 904			
Kostnader	66 458	67 632			
Netto	64 653	64 728	-75	-2 843	0

Enhetens kommentar: Sturebyskolan redovisar ett underskott för 2009 om 0,1 mnkr. Personalkostnaden ökade oväntat i december månad. Skolan har haft svårt att förutse el,vatten och sopkostnader som under året överstigit budget. Det redovisade underskottet kommer att kunna täckas genom restriktivitet vid b.la. vikariat tillsättningar. Sturebyskolan har många externa elevplaceringar vilka förväntas minska under 2010.

Sundbyskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-2 441	-3 054			
Kostnader	62 676	63 768			
Netto	60 235	60 714	-479	-2 986	0

Enhetens kommentar: Sundbyskolan redovisar ett underskott för 2009 om ca. 0,5 mnkr. I huvudsak beror underskottet på ökade personalkostnader för att ta hand om de elever som i normala fall hade blivit externt placerade. Samtidigt har kostnaderna för de externt placerade

eleverna blivit högre än förväntat. Den utrustning som skolan har är så gammal och sliten att underhållskostnaderna har blivit betydligt högre än beräknat. För att möta dessa ökade kostnader har enheten fått ner resekostnaderna för de externt placerade eleverna. Skolan har även sett till att intäkterna ökat genom att sälja utbildningstjänster till närliggande skolor i språk och hem-konsumentkunskap, samtidigt IK-ersättning varit högre än budgeterat. Detta har dock inte varit tillräckligt och enheten fortsätter att arbeta med kostnadsbesparingar under 2010.

Särskola Älvsjö (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-659	-807			
Kostnader	21 570	21 595			
Netto	20 911	20 788	123	2 190	2 157

Enhetens kommentar: Särskolan i Älvsjö, bestående av två skolor – Broskolan och Mockasinens träningsskola, redovisar ett positivt resultat om 0,1 mnkr. Resultatet ligger i enlighet med prognostiserat resultat under året.

Resultatenhetens ingående fond 2010 uppgår till 2,2 mnkr. Stor del av fonden kommer att användas till att bibehålla befintlig personalstat under 2010 trots tillfällig elevminskning samt till kommande verksamhetsflytt/verksamhetsanpassning av Broskolans lokaler.

Sätraskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 933	-3 783			
Kostnader	61 297	62 001			
Netto	59 364	58 218	1 146	1 599	2 745

Enhetens kommentar: Sätraskolan redovisar ett överskott om 1,1 mnkr. Detta överskott kan delvis förklaras av lägre investerings- och IT kostnader än beräknat då skolan går in i GSIT under juli 2010 och behövde därmed inte göra de IT-satsningar de budgeterade för. Lägre kostnader i kombination med högre matförsäljningsintäkter men även intäkter kopplade till korttidstillsyn för elever i särskolan och modersmålsundervisning har bidragit till årets positiva utfall. Fortbildningsinsatserna har också blivit billigare än beräknat främst på grund av att all personal under hela hösten engagerat sig i PIM fortbildning. Elevantalet i grundskolan blev lägre än prognostiserat och utrymmet har därför minskat mot budget. Skolan har arbetat för att förändra verksamheten utan att behöva göra neddragningar och anpassat verksamheten med hjälp av naturlig avgång. Med denna arbetsorganisation och de lägre kostnaderna som utgångspunkt gör att skolan inför 2010, med ett något större planerat budgetutrymme slipper göra neddragningar för att klara en budget i balans.

Söderholmsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 389	-1 887			
Kostnader	41 722	42 208			
Netto	40 333	40 322	11	0	0

Enhetens kommentar: Söderholmsskolan redovisar ett nollresultat för året. Skolan har under året sett över alla kostnader, och lyckats i huvudak genom personalnedskärningar och genom att ta hem externt placerade elever, att inte ha någon avvikelse jämfört med budget. Skolan

har haft oförutsedda kostnader i samband med reparationer och underhåll av lokaler som påverkade resultatet negativt under 2009, men inför 2010 fortsätter enheten med en översyn av kommande behov av renoveringar och underhåll på lokal- och inventariesidan. Skolan kommer även att i fortsättningen se över sina inköpsrutiner av förbrukningsmaterial för att därmed kunna avsluta även 2010 med en budget i balans.

Södermalmsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-7 081	-7 738			
Kostnader	62 806	62 817			
Netto	55 725	55 080	645	385	1 030

Enhetens kommentar: Södermalmsskolan redovisar ett överskott om 0,6 mnkr, exkl ingående fond om 0,4 mnkr.

Året inleddes efter att merparten av fonderade medel använts under 2008 för att täcka galopperande personalkostnader. Arbetet med att minska kostnader för identifierade områden har kraftfullt genomförts de tre senaste kvartalen. Vissa åtgärder har gett omedelbar effekt medan andra effektueras först 2010. Vidare har investeringsbudget till viss del kunnat användas för planerade inköp medan andra investeringar har skjutits på framtiden. Elevantalet i grundskolan är bra, klasser har fyllts på medan särskolan har minskat.

Under 2009 har systematisering och samordning av skolskjutskostnader genomförts med gott resultat. Restriktion kring att ta in korttidsvikarier har införts och fast vikarie har anställts. Granskning av särskolan har visat på att intäkter inte täcker personalkostnader och därför har fyra klasser slagits samman till två. Bättre fördelning och sam användning av personalresurserna i särskolan ger minskade kostnader och arbetet med det fortsätter under 2010. Särskild undervisningsgrupp har utökats med år 7 och gör att behovet av externa placeringar har minskat under hösten. Organisationen har setts över, resurser har omfördelats och neddragningar av personal har genomförts.

Södra Ängby skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-873	-1 501			
Kostnader	47 561	48 046			
Netto	46 688	46 545	143	0	0

Enhetens kommentar: Södra Ängby skola redovisar ett överskott om 0,1 mnkr. Ökade kostnader för lokaldrift samt städentreprenad kunde täckas av uteblivna elevplaceringar pga att skolan kunde tillgodose elevernas behov av extra stödinsatser på skolan istället för externa placeringar. Lönekostnaderna blev högre än beräknat. Orsaken var delvis att övertalig personal kom tillbaka efter vikariat på annan skola, delvis att två lärare beviljades fortbildning i Lärarlyftet. De sistnämnda kostnaderna täcktes till stor del av bidraget för Lärarlyftet. Under 2010 planerar skolan att arbeta vidare med kostnadsbesparingar för att klara sig trots kommande kostnadsökningar i samband med övergång till GS-IT.

Tallkrogens skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-560	-789			
Kostnader	30 818	30 611			
Netto	30 258	29 822	436	1 269	1 705

Enhetens kommentar: Tallkrogens skola redovisar ett överskott om 0,4 mnkr. Överskottet beror dels på ökningen av elevantalet och dels på medveten planering inför osäkra ekonomiska förutsättningar inom de närmaste åren.

Trollbodaskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 013	-1 861			
Kostnader	57 393	57 888			
Netto	56 380	56 027	353	0	0

Enhetens kommentar: Trollbodaskolan redovisar ett överskott om 0,4 mnkr. Utgångsläget inför budgetåret 2009 var ett underskott på ca 3 mnkr. De åtgärder som möjliggjort ett positivt budgetresultat är en omorganisering av åk 6-9 från en fyrparallellig till en treparallellig organisation, där klasstorlekar har gått från 20-22 till 32 elever i varje klass, vilket har effektiviserat tjänstefördelningen. Totalt neddragna tjänster i verksamheten 2009 uppgår till 6 tjänster. Detta tillsammans med besparingar i övriga kostnader har även bidragit till resultatet. Inför läsåret 2009 har stor kraft lagts på elevrekrytering och 2009 var elevantalet ca 20 fler jämfört med föregående år. Något ökade externa intäkter har även bidragit. Inför 2010 ser enheten drastiskt ökade kostnader för IT och drift av verksamhetssystem. Kostnaden för 2009 var 0,9 mnkr och kommer att uppgå till 3 mnkr 2010. Detta innebär ett utgångsläge där besparingar inom verksamheten, neddragningar/vakanshållningar i tjänstefördelningen är nödvändiga. Fortsatt fokus kommer att läggas på skolans kvalitets- och studieresultatutvecklingsarbetet samt elevrekrytering.

Tullgårdsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-774	-1 284			
Kostnader	26 666	25 961			
Netto	25 892	24 676	1 216	852	2 068

Enhetens kommentar: Tullgårdsskolan redovisar ett överskott om 1,2 mnkr, exkl ingående fond om 0,9 mnkr. Överskottet beror huvudsakligen på följande: De administrativa tjänsterna har inte varit tillsatta i samma omfattning som under våren. Medel hade avsatts för en extern placering av elev som ej blev av. Extra pengar hade avsatts för vikarier under den förväntade influensan som ej blev av. Skolan har dessutom haft lägre kostnader för inventarier pga de förändrade reglerna för investeringar. Under hösten fick skolan oförutsedda medel för Lärarlyftet samt en budgetförstärkning för barn med fysiska funktionshinder i förskoleklass.

Vasa Real (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-12 359	-13 526			
Kostnader	88 558	89 776			
Netto	76 199	76 250	-51	3 215	3 164

Enhetens kommentar: Vasa Real redovisar ett mindre underskott om 0,051 mnkr. Prognoserna under året pekade på större underskott men förbättrades beroende på fler elever än prognostiserat och att viss sjukfrånvaro under hösten löstes med befintliga personalresurser. Den utgående fonden uppgår till 3,2 mnkr. Fonden omfattar en buffert för oförutsedda händelser och resterande delar av fonden kommer att disponeras för att möta IT-kostnader under 2010.

Vinstagårdsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 591	-3 698			
Kostnader	42 480	43 488			
Netto	38 889	39 790	-901	-2 246	0

Enhetens kommentar: Vinstagårdsskolan redovisar ett underskott om 0,9 mnkr. Skolan gick in i år 2009 med en alltför stor organisation i förhållande till elevantalet. Stora neddragningar gjordes under vt men eftersom tjänsterna låg utlagda för läsåret blev kostnaderna kvar för lärarnas del t.o.m. skolstart i augusti. Det betyder att skolans underskott från 2008 ackumulerades fram till och med 15/8 -09. Med ytterligare neddraget elevantal fr.o.m. ht 2009 och alla neddragna lärare placerade så har ht:s kostnader varit mycket effektivt utlagda. Skolans personalbudget är alltså drastiskt minskad under året. Sedan tidigare fanns ett leasingavtal för skolans datorer. Detta har enheten i och med införandet av GSIT varit tvungen att lösa ut till en kostnad av 0,4 mnkr. Med hänsyn tagen till datorkostnader på ca 0,5 mnkr och en missad faktura på 0,1 mnkr så landar underskottet för skolans drift på ca 0,3 mnkr. Skolan har inte heller fått betalt för en faktura på 0,1 mnkr för en elev på KTT.

Vinstaskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-484	-770			
Kostnader	24 272	24 084			
Netto	23 788	23 314	474	719	1 193

Enhetens kommentar: Vinstaskolan redovisar ett överskott om 0,4 mnkr. Överskottet beror på högre intäkter än budgeterat för extra projektsatsningar samt extra bidrag för personal. Dessutom tillkom ersättning för influensavaccinering och fler måltidskort har än beräknat har sålts på fritidsklubben. På kostnadssidan fanns en buffert för elever i behov av särskilt stöd som inte har använts. Enheten hade också budgeterat medel för inventarier och datorer som inte använts som följd av ändrade regler för investeringar. 2009 års överskott om 0,5 mnkr avsätts till en resultatfond som inför 2010 uppgår till 1,2 mnkr. Vinstaskolans strategi för 2010 är en storsatsning på IT, både för elever och personal. På en ny IT-leverantör har skolan ännu inte full överblick över vilka kostnader denna satsning kommer att medföra.

Vällingbyskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 239	-4 186			
Kostnader	57 245	58 751			
Netto	54 006	54 564	-558	0	0

Enhetens kommentar: Vällingbyskolan redovisar ett underskott för 2009 på 0,6 mnkr. Några faktorer som bidragit till underskottet är t.ex. att kostnaderna för maten blivit betydligt dyrare än budgeterat (ca 0,3 mnkr), en vattenskada som uppstod i början av augusti som hittills har kostat ca 0,1 mnkr. Reparationer, underhåll och nyinstallationer av utsliten utrustning i köket har kostat 0,1 mnkr. En elev som placerats i SU-grupp av en annan skola har flyttat in i skolpliktsbevakningsområdet och gett en oplanerad extra terminskostnad på 0,1 mnkr. Två personalärenden har kostat ca 0,2 mnkr extra. Vid överföringen från stadsdelsförvaltningen till utbildningsförvaltningen hade Vällingbyskolan 24 barn placerade i SU-grupper på andra skolor. Skolan har successivt minskat denna siffra, läsåret 09/10 är motsvarande siffra 6. 4 av dessa går i åk 9 och därför kommer kostnaderna för placerade elever att minska med ca 0,6 mnkr. Elevantalet har ökat en aning för varje termin och förhoppningen är att denna trend står sig. Skolan räknar med att ta in ca 75 6-åringar och minst lika många 7:or som 9:or som går ut, vilket ger en ökning på 20-talet elever till hösten.

Västertorps skola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 943	-1 866			
Kostnader	19 604	18 729			
Netto	17 661	16 863	798	68	866

Enhetens kommentar: Västertorpsskolan redovisar ett överskott om 0,8 mnkr. I huvudsak beror överskottet på 64 nya elever under 2009. Dessutom har skolan kunnat öka intäkterna genom försäljning av mat, lokaler, slöjdlektioner m m.

Ålstensskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-625	-1 171			
Kostnader	40 863	40 589			
Netto	40 238	39 418	820	1 938	2 758

Enhetens kommentar: Ålstensskolan redovisar ett överskott om 0,8 mnkr. Överskottet beror på följande orsaker: till höstterminen fick skolan in 20 fler elever än beräknat med följd att höstens nya förskoleklasser blev mer välfyllda än optimalt. Skolan erhöll under hösten nyetableringsstöd för nytt kök. Skolan erhöll också i slutet av året en intäkt från en numera avslutad trafikfond. Därutöver har flera planerade externa placeringar uteblivit av olika orsaker. Skolan känner sig väl rustad inför kommande år men kommer sannolikt att utnyttja resultatfonden för t ex övergång till GS-IT och eventuellt för kommande lönerevision.

Årstaskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 365	-5 453			
Kostnader	50 261	52 268			
Netto	46 896	46 815	81	455	536

Enhetens kommentar: Årstaskolan redovisar ett överskott om 0,1 mnkr. Räkenskapsåret 2009 pekade länge mot ett underskott inför 2010 men under de sista månaderna kunde detta vändas till ett svagt positivt resultat, medräknat fonden från föregående år. Det var i första hand ökade bidrag och intäkter som vände resultatet, samtidigt som den genomförda personalminskningen fick väntad effekt under hösten. Kostnadskontrollen har fortsatt varit god och möjliggjort för de planerade förändringarna att verka fullt ut. Den negativa trenden för elevantalet under 2009 (beroende på ökad rörlighet, mindre elevkullar och skolans geografiska placering) kan förväntas fortsätta under 2010 vilket kommer att kräva ytterligare anpassningar.

Åsö Grundskola (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-2 271	-2 615			
Kostnader	32 166	31 737			
Netto	29 895	29 122	773	925	1 698

Enhetens kommentar: Åsö grundskola redovisar ett överskott motsvarande 0,8 mnkr. Överskottet beror i huvudsak på lägre personalkostnader och lägre kostnader för kosthåll än vad som budgeterats.

Solbergaskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-1 346	-1 779			
Kostnader	25 766	27 913			
Netto	24 420	26 134	-1 714	3 630	2 342

Enhetens kommentar: Älvsjö Norra skolområde delades upp i två resultatenheter inför 2009; Solbergaskolan och Sjöängsskolan. Det tidigare områdets fond från 2008, 3,6 mnkr, syns som ingående fond på Solbergaskolan men fördelades mellan skolorna enligt följande: Solbergaskolan 1,7 mnkr och Sjöängsskolan 1,9 mnkr. Fördelningen är gjord som en medelsöverföring där Solbergaskolan belastats med en kostnad på 1,9 mnkr. Detta påverkar resultatet så att det ser ut som att Solbergaskolan har ett negativt resultat om 1,3 mnkr, medan det verkliga resultatet 2009 för Solbergaskolan är 0,6 mnkr. Överskottet beror i huvudsak på tidigare gjorda personalneddragningar samt stram ekonomisk hållning. Resultatenhetens ingående fond 2010 uppgår till 2,3 mnkr. Stor del av fonden kommer att användas till personalförstärkning (främst under våren) samt viss uppgradering av verksamheten gällande teknisk utrustning, materiell standard samt kompetens. Dessa områden har varit eftersatta under lång tid.

Äppelviksskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-705	-1 551			
Kostnader	36 445	37 060			
Netto	35 740	35 509	231	1 360	1 591

Enhetens kommentar: Äppelviksskolan redovisar ett överskott om 0,2 mnkr. Skolan befarade ett mindre underskott i början av året och har därefter genom restriktiv utgiftskontroll lyckats vända resultatet till ett överskott. Det har varit av yttersta vikt för skolan att ha en buffert till 2010 främst pga införandet av GS-IT. Skolans fokus är alltid att få en budget i balans och man kommer att arbeta vidare på samma sätt.

Ärvingeskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-4 164	-4 236			
Kostnader	42 189	42 125			
Netto	38 025	37 889	136	3 112	3 248

Enhetens kommentar: Ärvingeskolan redovisar ett överskott om 0,1 mnkr. Avvikelsen från november prognosen beror på att periodiseringar inte gjorts och det oförutsägbara i placeringar i annan skolform. Sedvanlig ekonomisk uppföljning har varit svår att genomföra p.g.a. GSIT- och migreringsarbete. Befarad minskning av elevantalet samt reduktion av det socioekonomiska tillägget kommer att mötas med anpassning av personalstyrkan inför hösten 2010. Fonden kommer att användas för att hantera den förväntade minskningen av elever och budgetram.

Örbyskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-810	-984			
Kostnader	36 384	36 131			
Netto	35 574	35 147	427	919	1 346

Enhetens kommentar: Örbyskolan redovisar ett överskott om 0,4 mnkr. Överskottet beror i huvudsak på högre intäkter än vad som budgeterats. För att undvika att detta sker igen arbetar skolan med en noggrannare budgetering av intäkterna inför 2010 års budget och därmed en förbättrad intern kontroll över alla resultatpåverkande poster.

Östbergaskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-406	-409			
Kostnader	13 282	16 322			
Netto	12 876	15 913	-3 037	0	0

Enhetens kommentar: Östbergaskolan redovisar ett underskott om 3 mnkr. I huvudsak beror detta underskott på att kostnaderna för placering av elever i externa grupper har blivit dyrare än beräknat och även kostnaderna kopplade till förberedelsegrupper, tolkar och

studiehandledning. Skolan har även haft många och i vissa fall långa sjukskrivningar som bidragit till alltför höga lönekostnader. Nedskärningen av personalstyrkan har tagit längre tid än väntat - men kommer att ge effekt under år 2010. Skolans fokus blir att arbeta mer aktivt med kostnadsmedvetenhet för att under år 2010 få en budget i balans.

Östermalmsskolan (tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2008	Fond till 2010
Intäkter	-3 646	-3 480			
Kostnader	33 584	32 598			
Netto	29 938	29 118	820	1 774	2 594

Enhetens kommentar: Östermalmsskolan redovisar ett överskott om 0,8 mnkr.

Lönekostnaderna blev lägre än budgeterat bl.a. till följd av tjänstledig personal samt lägre löneökning än beräknat. Kostnader för el, vatten och sopor blev högre än vad som planerades. 2009 gjordes en stor förändring av skolans fritidshem som flyttade in i skolans byggnad samt att barngrupperna omorganiserades. Som följd av den nya organisationen gjordes en del inköp av möbler och gardiner. Skolan håller på att införskaffa smartboards, målet är att det skall finnas i varje klassrum. Med ny matleverantör ökade kostnaderna för kosthållet. Skolan har varit medvetet restriktiva för att få en positiv utgående fond till 2010, som ska användas till bland annat fördyrade IT- kostnader vid införandet av GS-IT 2010.
