



Resultat 2008 per enhet, gymnasieskolor

Bernadottegymnasiet (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	0	-0,2			
Kostnader	12,1	13,2			
Netto	12,1	13,0	-0,9	-0,6	0

Enhetens kommentar: Brännkyrka gymnasium tog över ansvaret för driften vid halvårsskiftet. Prognosen visade då ett underskott på 1,1 mnkr. De åtgärder som har genomförts är omorganisation av administration och ledning, neddragning på personalsidan samt översyn av matkostaderna, vilka kommer att ge helårseffekt 2009.

Blackebergs gymnasium (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-2,7	5,6			
Kostnader	54,9	56,7			
Netto	52,2	51,1	1,0	0	1,0

Enhetens kommentar: Blackeberg har medvetet eftersträvat att gå plus för att kunna genomföra en större fortbildningsinsats av all personal under 2009 inför gymnasiereformen som ska starta 2011. Överskottet beror på välfyllda klasser och grupper, lägre utfall i löneförhandlingarna än prognostiserat samt att bufferten för oförusett ej behövde användas fullt ut.

Bromma gymnasium (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-0,2	-0,9			
Kostnader	37,0	37,5			
Netto	36,8	36,6	0,2	-1,7	0

Enhetens kommentar: Bromma gy har arbetat hårt för att prestera en budget i balans, bl a har personalneddragningar genomförts. Dessutom har skolans intäkter ökat under året bl a för uthyrning.

Brännkyrka gymnasium (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	0	-1,4			
Kostnader	40,0	40,2			
Netto	39,8	38,8	1,0	-1,5	0

Enhetens kommentar: Inför hösten 2008 lades en ny och effektivare tjänstefördelning där ett antal tjänster inte återbesattes. På grund av svaga sökandesiffror till de nationella programmen genomfördes organisationsförändringar. NV- natur och NV- beteende slogs ihop till en klass. Även SP- ekonomi och SP- juridik samt SP- design och SP- samhälle slogs samman. De genomförda förändringarna gav större genomslag på ekonomin än förväntat. Ökade kostnader



tillkom i och med stiftelsen Kvinnoforums konkurs. Resultatet förbättrades i och med det tilläggsanslag på 0,4 mnkr som erhöles i december.

Enskede Gårds gymnasium (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-7,4	-8,5			
Kostnader	82,2	83,5			
Netto	74,7	75,0	-0,3	-3,4	-3,7

Enhetens kommentar: Huvudanledningen till budgetavvikelsen på -277 tkr är att avhoppet på samtliga nationella program blev fler än enheten räknat med. Enheten har en långsiktig plan med ändring av elevintag. År 2010 ska alla program bära sina kostnader och skolan därmed inte längre generera underskott.

ESS-gymnasiet (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-1,5	-3,4			
Kostnader	50,4	51,0			
Netto	48,9	47,6	1,3	2,9	4,2

Enhetens kommentar: ESS-gymnasiet redovisar ett överskott på 1,3 mnkr för budgetåret 2008. Av överskottet utgörs ca 0,6 mnkr av lägre kostnader relativt intäkter för grundskoleverksamhet. Grundskoleverksamheten har i stor utsträckning kunnat inrymmas utan krav på personalutökning. Ca 0,5 mnkr av överskottet beror på vakanshållen tjänst som bitr. rektor. Tjänsten har vakanshållits eftersom skolan under året avvecklat entreprenaderna och varit osäkra på vilka effekter detta skulle få. Resterande del av överskottet beror på ej utnyttjade medel för renoveringar/ombyggnationer samt att anlitade entreprenörer ej i tid har utfört vad som överenskommits.

Farsta gymnasium (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-7,0	-7,7			
Kostnader	65,2	66,1			
Netto	58,2	58,4	0,2	0	0

Enhetens kommentar: Ett målmedvetet arbete har pågått sedan 2007 med att få skolans ekonomi i balans genom kostnadsreduceringar på alla områden där det är möjligt. Resultatet för året blev något bättre än den senaste prognosen.



Frans Schartaus gymnasium (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-0,6	-1,5			
Kostnader	41,6	41,4			
Netto	41,0	39,9	1,2	0,6	1,8

Enhetens kommentar: Frans Schartaus gymnasium redovisar ett överskott på 1,2 mnkr. Överskottet beror framför allt på högre intäkter och lägre personalkostnader än beräknat. När det gäller personalkostnaderna beror överskottet i huvudsak på att skolan har tagit in ytterligare en IVIK-klass och en klass Priv-HP. Eftersom grupperna är nystartade har skolan bara haft lönekostnader för dessa i 4,5 månader. Dessutom har en del extraordinära personalkostnader tagits över av personalavdelningen. I övrigt har skolan arbetat framgångsrikt med att effektivisera organisationen och varit sparsam med övriga kostnader under året.

Globala gymnasiet (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	0	-1,0			
Kostnader	18,2	21,8			
Netto	18,2	20,8	-2,7	0,7	0

Enhetens kommentar: Huvudorsaken till underskottet är att Globala gy fortfarande är en för liten enhet för att täcka alla overheadkostnader. Med full organisation skall ekonomin vara i balans.

Gymnasieslussen (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	0	0			
Kostnader	12,6	10,2			
Netto	12,6	10,2	2,4	0	0

Enhetens kommentar: Gymnasieslussen redovisar ett överskott på 2,4 mnkr för budgetåret 2008.

Överskottet beror bl a på att antal ungdomselever inom Gymnasieslussens verksamhet minskade under hösten och därmed även kostnaderna kopplade till dessa .

En ytterligare förklaring till de minskade kostnaderna är att eleverna, i genomsnitt, läser färre poäng jmf med tidigare år.

Hässelby gymnasium (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-0,3	-0,4			
Kostnader	21,5	24,9			
Netto	21,2	24,5	-3,3	-0,5	-1,1

Enhetens kommentar: Trots stora besparingar har skolan inte lyckats få en budget i balans. Detta beror dels på ett för lågt elevunderlag, små undervisningsgrupper i specialkurserna inom media samt många elever med behov av särskilt stöd.



IB-skolan syd (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-6,9	-7,9			
Kostnader	17,2	17,6			
Netto	10,2	9,7	0,5	0,2	0,7

Enhetens kommentar: Personalkostnaderna var för högt budgeterade. De externt budgeterade intäkterna som avser försäljning av luncher och cafeteriaintäkter visar ett överskott. För övrigt förklaras överskottet om 516 tkr av god budgethållning.

IVIK-gymnasiet (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	0	-0,1			
Kostnader	19,6	21,1			
Netto	19,6	21,0	-1,4	1,1	-0,2

Enhetens kommentar: Under våren 2008 betalades en förvaltningsintern kostnad (1350 tkr) till Åsö gym för elever inskrivna vid IVIK-gym men fysiskt placerade vid Åsö. Åsö svarade för elevernas undervisning. Det utökade elevantalet inskrivna vid IVIK har inte kompenseras i budget och motsvarar redovisat underskott.

Kista gymnasium (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-0,5	-2,3			
Kostnader	51,8	52,2			
Netto	51,3	49,9	1,4	-1,0	0,4

Enhetens kommentar: Överskottet beror på att Kista gym gjort besparingar för att kompensera för den ingående negativa fonden. Det gäller bl a vad gäller lokaldrift, köp av verksamhet, förbrukningsmaterial och transporter.

Kungsholms gymnasium/Sthlms musikgymnasium (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-0,6	-2,0			
Kostnader	50,6	50,1			
Netto	50,0	48,1	1,9	0,5	2,4

Enhetens kommentar: Personalkostnaderna blev lägre än budgeterat och då oklarheter kring avtal med två entreprenörer samt Sofiahemmet har funnits under hösten har prognoserna varit försiktiga. Fondmedlen kommer under 2009 att användas till upprustning av lokaler samt IT-satsningar.



Kärrtorps gymnasium (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-0,7	-1,2			
Kostnader	51,1	52,4			
Netto	50,3	51,2	-0,8	-2,4	0

Enhetens kommentar: Huvudanledningen till budgetavvikelsen på -829 tkr är att gjorda neddragningar på administration, motsvarande två tjänster, endast fått halvårseffekt.

Norra Real (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-0,5	-2,7			
Kostnader	43,1	44,7			
Netto	42,6	41,9	0,6	-1,0	-0,3

Enhetens kommentar: Gymnasiet har varit ytterst återhållsamma under året men det har inte räckt för att täcka den negativa ingående fonden. Resterande fondmedel kommer att täckas under 2009.

Riddarfjärdens gy/Kungliga Svenska Balettskolan (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-0,1	-0,6			
Kostnader	48,6	50,3			
Netto	48,5	49,6	-1,2	-2,3	0

Enhetens kommentar: Riddarfjärdens gymn redovisar ett underskott på 1,2 mnkr för 2008. Underskottet beror i huvudsak på att kostnaderna på gymnasiedansen vida överstiger tilldelade medel. 0,3 mnkr har av misstag kostnadsförts på skolan, men kommer framledes att belasta central förvaltning. För att komma till rätta med underskottet är avsikten att skära i organisationen och ta in fler elever på dansen.

För att begränsa underskottet har skolan under 2008 bl a infört ett passersystem i skolmatsalen. Denna åtgärd har under året gett en besparing av matkostnaderna på nästan 0,6 mnkr.

S:t Eriks gymnasium (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-4,6	-8,4			
Kostnader	115,7	118,8			
Netto	111,1	110,4	0,7	-5,1	-4,4

Enhetens kommentar: De vidtagna åtgärderna för en budget i balans har gett resultat snabbare än väntat. Pensionslösningar och andra personalneddragningar som påbörjades 07 har nu helt slagit igenom liksom de under våren 08 påbörjade besparingarna.

S:t Görans gymnasium (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-0,4	-0,7			
Kostnader	22,3	35,5			
Netto	21,9	34,8	-12,8	-2,8	0

Enhetens kommentar: S:t Göran lades ner 1 juli 2008 och underskottet beror på att kostnaderna inte kunnat minska i samma omfattning som verksamheten. Det gäller framförallt personalkostnader.

Spånga gymnasium (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-0,6	-1,4			
Kostnader	36,2	36,4			
Netto	35,6	35,0	0,6	0,2	0,8

Enhetens kommentar: Det positiva resultatet förklaras av omorganisation inom vaktmästeri och neddragning av en teknikertjänst, lägre personalkostnader för SYV och speciallärare. Intäktsstillskott i form av obudgerade intäkter via Lärarlyftet, ersättning för höga elkostnader samt externa hyresintäkter.

Sthlms Hotell- och Restaurangskola (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-4,3	-4,2			
Kostnader	52,3	51,0			
Netto	48,0	46,8	1,2	1,6	2,7

Enhetens kommentar: Ombyggnader som var planerade att genomföras under 2008 ligger efter i tidsschemat och kommer att genomföras under 2009. Större nyanskaffningar av inventarier mm till köken i samband med ombyggnaden kommer istället att ske under 2009.

Stockholms gy för scenkonst (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-1,3	-1,7			
Kostnader	20,8	20,6			
Netto	19,4	18,9	0,5	-1,5	0

Enhetens kommentar: Resultatet om 521 tkr förklaras av följande. Personalkostnaderna har blivit mindre under året jämfört med budget. Köp av verksamhet redovisar ett underskott beroende på att stadsteaterns OH kostnader ej kunnat förhandlas ned till det budgeterade beloppet. Övriga kostnader redovisar ett överskott som bland annat beror på ekonomisk restriktivitet och god ekonomistyrning. Skillnaderna i månadsprognoserna beror på att en viss osäkerhet rått över Scengymnasiets ekonomiska flöde under året.



Stockholms RH-gy (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-6,6	-8,7			
Kostnader	39,3	41,6			
Netto	32,7	32,9	-0,2	1,1	1,0

Enhetens kommentar: Resultatet om -182 tkr förklaras av följande. Personalkostnaderna har varit betydligt större än vad som las i budget. Personalen är den viktigaste resursen för RH-elever. Budgeten har totalt under året minskat med 0,4 mnkr vilket naturligtvis försvårar styrning och uppföljning. Även övriga kostnader har ökat jämfört med budget. De externa intäkterna har varit svåra att följa upp under året. Periodvis beror det på mycket felbokföringar av interkommunala ersättningar. Olika budgeteringsmodeller har också försvårat uppföljningen. Sammantaget har skolan ett intäktsöverskott vilket knappt motsvarar skolans underskott. Samtliga undervisningsformer inklusive Österholmsskolan är mycket integrerade med varandra. Det vill säga att många gemensamma kostnader har varit svåra att fördela mellan skolorna.

Stockholms transport- och fordonsgy (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-0,2	-0,8			
Kostnader	23,1	23,9			
Netto	22,9	23,1	-0,2	0,2	0

Enhetens kommentar: STFG har haft ett mycket spännande och positivt år. Skolan har vuxit avsevärt. Detta påverkar givetvis ekonomin med anledning av olika parametrar: En skola som växer i form av elevantal och personal. Vi har en nybyggd skola i Lindvreten där vi under året har investerat i en ny lastbilssimulator som togs i drift i oktober. Vi har inlett ett utbildningssamarbete med Söderorts vuxengymnasium. Antalet elever har ökat under 2008 från 168 till 263 elever under höstterminen 2008. Budgetomslutningen har under året ökat från 19,8 mnkr till 21,0 mnkr. Med anledning av alla dessa ekonomiska förändringar beslutade skollädaresgruppen att själva ta över det operativa arbetet med ekonomin från OH-enheten i Skärholmen. Ekonomiarbetet är nu närmare den pedagogiska verksamheten vilket har underlättat precisionen mellan budget och utfall.

Södra Latins gymnasium (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-0,6	-1,6			
Kostnader	58,3	58,7			
Netto	57,7	57,1	0,6	0,5	1,1

Enhetens kommentar: Södra Latins gy redovisar ett överskott på 0,6 mnkr. Överskottet beror framför allt på högre intäkter än beräknat för bl.a. lärarlyftet.



Tensta gymnasium (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-1,6	-8,8			
Kostnader	60,0	65,6			
Netto	58,3	56,8	1,6	2,2	3,8

Enhetens kommentar: Det goda resultatet tillskrivs i första hand ej helt utnyttjade projektmedel samt på att skolan driver verksamheten på ett så kostnadseffektivt och kontrollerat sätt som möjligt. Konstateras kan också att elevantalet blev högre än från början förväntat.

Thorildsplans gymnasium (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-2,3	-5,7			
Kostnader	70,1	64,4			
Netto	67,8	63,7	4,1	-3,0	0,5

Enhetens kommentar: Elevantalet i årets åk 1, ligger över planerad organisation. Mycket stor restriktivitet vid inköp till verksamheten. All personal har bidraget till att hålla kostnaderna nere. Administrativa resursen har minskat. Målet har varit att bli av med underskottet från tidigare år.

Östra Reals gymnasium (mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Fond från 2007	Fond till 2009
Intäkter	-1,5	-2,8			
Kostnader	53,2	54,2			
Netto	51,7	51,4	0,3	-0,1	0,2

Enhetens kommentar: Överskottet förklaras av fler elever, lägre förbrukning av läromedel, lägre livsmedelskostnader samt ej budgeterade intäkter för Lärarlyftet och hyresintäkter.
