

**KARLSTADS KOMMUN****KARLSTADS - HAMMARÖ GYMNASIEFÖRVALTNING****Tjänsteskrivelse** 2009-12-06

Erik Ramsell, 054-29 81 85

erik.ramsell@karlstad.se

Karlstad-Hammarö

gymnasienämnd

**Budget 2010 för Karlstads-Hammarö
gymnasienämnd - intern fördelning**

Dnr GN-2009-123 Dpl 10

Sammanfattning

Karlstads-Hammarö gymnasienämnd beslutar om den interna fördelningen av budgeten för år 2010.

Beslutsunderlag

Karlstads-Hammarö gymnasieförvaltnings tjänsteskrivelse, inkl. bilagor, den 6 december 2009.

Ärende

Karlstads-Hammarö gymnasienämnd beslutar om den interna fördelningen av budgeten för år 2010. Drifts- och investeringsbudgeten framgår av bilagorna.

Budgetmodellen för gymnasieskolan bygger på att de utdelade anslagen är preliminära. Grundmodellen innebär att justeringen av anslag kan ske i samband med bokslut och tilläggsanslag.

Karlstads-Hammarö gymnasieförvaltnings förslag

Budgeten för år 2010 med drifts- och investeringsanslag beslutas.

Staffan Sjölund
skoldirektör, gymnasiet

Erik Ramsell
ekonomichef

Beslutet expedieras till

Karlstads-Hammarö gymnasieförvaltning



KARLSTADS KOMMUN

Budget 2010 för Karlstads-Hammarö gymnasienämnd – intern fördelning

Dnr GN- 2009-123 Dpl 10

Förslag till Karlstads-Hammarö gymnasienämnd
den 16 december 2009.



KARLSTADS KOMMUN

KARLSTADS-HAMMARÖ GYMNASIEFÖRVALTNING

Rapport 2009-12-06

Erik Ramsell, 054-29 81 85

erik.ramsell@karlstad.se

Innehållsförteckning

1	Årsbudgeten är kopplad till verksamhetsplanen	5
2	Driftbudgeten	5
2.1	Generella förändringar i budgetramen	5
2.2	Helårs- och terminsbudgetar	5
2.3	Gymnasieskolan – egen verksamhet	6
2.4	Gymnasieskolan – andra huvudmän	6
2.5	Gymnasiesärskolan	7
2.6	Budgetering och förändringar i elevanslaget	8
2.7	Vuxenutbildningen	8
2.8	Avstämning av budgeten	9
2.9	Feriearbeten	9
3	Investeringsbudgeten	9
4	Verksamhetsmål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning	9
5	Uppföljning	9

Tabellbilaga

Driftbudgeten

Budget helår

Tabell 1: Budget 2010 per verksamhet helår: kostnader, intäkter, netto

Tabell 2: Budget 2010 per enhet och verksamhet helår: kostnader, intäkter, netto

Tabell 3: Budget 2010 gymnasieskolan: elevanslag per enhet helår

Tabell 4: Budget 2010 gymnasiesärskolan helår: elevanslag per enhet

Tabell 5: Budget 2010 vuxenutbildning helår

Tabell 6: Budget 2010 gemensamt: specifikation per konto

Budget vår

Tabell 7: Budget 2010 per enhet vår: kostnader, intäkter, netto

Tabell 8: Budget 2010 gymnasieskolan: elevanslag per enhet vår

Tabell 9: Budget 2010 gymnasiesärskolan vår: elevanslag per enhet

Tabell 10: Budget 2010 vuxenutbildningen vår

Tabell 11: Budget 2010 gemensamt vår

Budget höst

Tabell 12: Budget 2010 per enhet höst: kostnader, intäkter, netto

Tabell 13: Budget 2010 gymnasieskolan: elevanslag per enhet höst

Tabell 14: Budget 2010 gymnasiesärskolan höst: elevanslag per enhet

Tabell 15: Budget 2010 vuxenutbildningen höst

Tabell 16: Budget 2010 gemensamt höst

Elevanslagens uppbyggnad

Tabell 17: Budget 2010 gymnasieskolan: elevanslagets uppbyggnad

Tabell 18: Budget 2010 gymnasiesärskolan: elevanslagets uppbyggnad

Tabell 19: Budget 2010 vuxenutbildning: elevanslagets uppbyggnad

Anslag från Karlstad och Hammarö

Tabell 20: Budget 2010 nettoanslag uppdelat på Karlstads och Hammarö kommuner

Investeringsbudget

Tabell 21: Investeringsbudget 2010

1 Årsbudgeten är kopplad till verksamhetsplanen

Den interna årsbudgeten är kopplad till verksamhetsplanen för år 2010. I verksamhetsplanen konkretiseras, på en förvaltningsövergripande nivå, vilka förbättringsområden som prioriteras under året. I uppdraget som följer med verksamhetsplan och budget ligger att systematiskt arbeta med förbättringsåtgärder på samtliga nivåer i organisationen. Verksamheten följs upp under året med hjälp av tertial- och delårsuppföljningar, bokslut, kvalitetsredovisningar och riktade uppföljningar. Dessutom finns krav på mål och mått för god ekonomisk hushållning.

Karlstads-Hammarö gymnasieförvaltning har åtta övergripande resultatenheter – förutom de centrala ansvar: nämnd, stab och gemensamma kostnader – dit fördelas anslagen i nämndsbeslutet. Resultatenheter är de sex programområdena: Teknik, Naturvetenskap, Kultur och samhälle, Människa, Service samt Vuxenutbildning. Dessutom bildar Friidrottsgymnasiet och Skolmåltidsverksamheten egna resultatenheter. Basen i organisationen är rektorsområdet. Inom varje programområde fördelas anslagen till rektorsområdena utifrån program, elever och eventuella särskilda uppdrag som rektor är ansvarig för.

2 Driftbudgeten

2.1 Generella förändringar i budgetramen

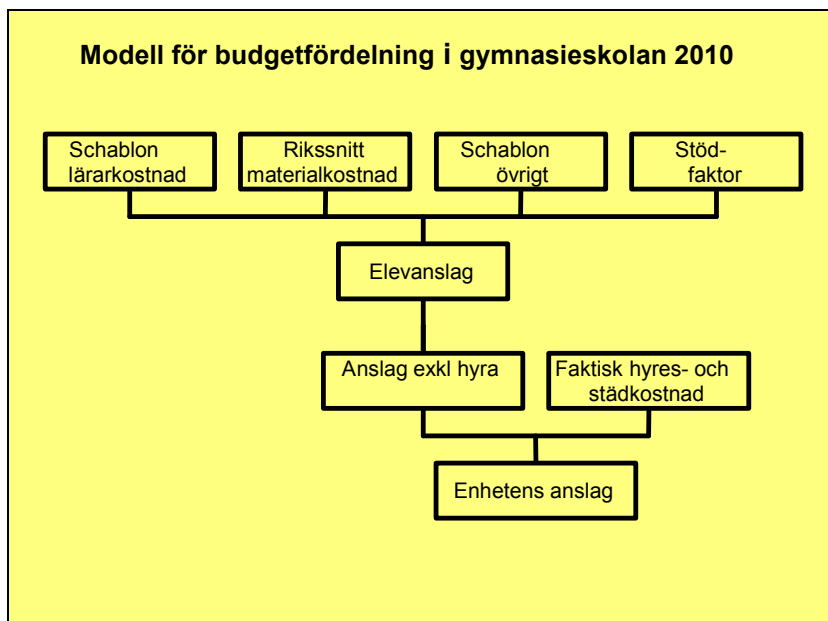
Inga generella uppräknings av nettobudgeten har gjorts inför 2010. Tillägg och justeringar gjorts av kommunfullmäktige enligt beslut den 15 juni 2009. För detaljer se tabell 20.

2.2 Helårs- och terminsbudgetar

Gymnasieskolans verksamhet är uppbyggd med läsåret som bas, samtidigt som den kommunala verksamhetsplaneringen och budgetering sker årsvis. I och med att budgetåret består av en vårtermin och en hösttermin från två läsår kan också antalet elever och den organisation som byggs upp kring eleverna variera en hel del mellan halvåren. För att tydliggöra skillnaderna i uppdrag och resurser redovisas samtliga verksamheter och enheters budgetar både för helår och för vår- respektive hösttermin. Genom att budgeten delas upp halvårsvis blir uppföljningarna betydligt tydligare.

2.3 Gymnasieskolan - egen verksamhet

Samma fördelningsmodell används för gymnasieskolan som tidigare.



Det enskilda programområdets budget är ett ramanslag som byggs upp genom anslag för program och lokaler. Modellen grundar sig på ett elevanslag som har fyra byggstenar: en lärarkostnad, en materialkostnad, en stödfaktor och en faktor för övriga kostnader. Kostnaden för skolmåltider ingår inte i det elevanslag som går till utbildningsenheterna. Skolmåltidsverksamheten bildar (förutom undervisningsköket vid Tullholmen, Programområde service) en egen resultatenhet.

För elevanslagets uppbyggnad och innehåll, se tabell 17 i tabellbilagan.

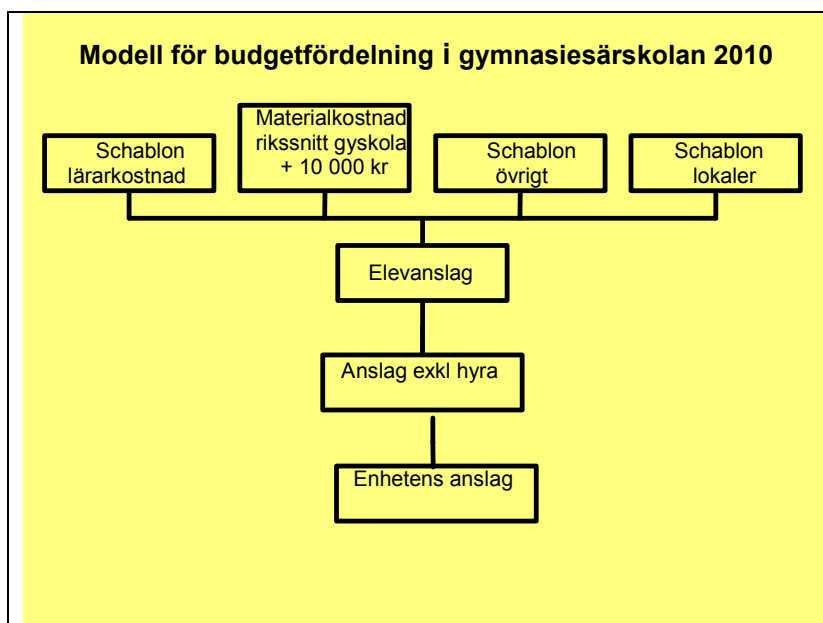
2.4 Gymnasieskolan – andra huvudmän

Gymnasieskolan har flera huvudmän i karlstadsregionen. I dagsläget finns kommunala skolor i Karlstad-Hammarö och Grums. Det finns dessutom ett antal friskolor i Karlstadsregionen. Nya friskolor förväntas etableras.

2.5 Gymnasiesärskolan

Budgeten för gymnasiesärskolans nationella program bygger på en fördelningsmodell som liknar modellen för ungdomsgymnasiet, samtidigt som gymnasiesärskolans särdrag tas tillvara. Modellen grundar sig på ett elevanslag som är uppbyggt av fyra byggstenar: lärarkostnad, materialkostnad, lokalkostnad och faktor för övriga kostnader.

Schablonen för lärarkostnad byggs upp utifrån en standardgrupp på 8 elever. Grundtilldelningen är 7 tjänster per undervisningsgrupp (med 8 elever) över den fyraårsperiod som eleverna studerar på programmet. Det som skiljer i anslag mellan skolorna är att hänsyn tas till medellönen på skolan. Två program bedöms ha behov av ytterligare resurs (1 ytterligare tjänst) utifrån säkerhetsaspekter i undervisningen. Det är naturbruksprogrammet och det specialutformade programmet teknik, miljö, service. Handelsprogrammet har haft som ambition att kunna erbjuda eleverna arbetsplatsförlagd utbildning två dagar i veckan, vilket medfört en resurs på 4 tjänster per undervisningsgrupp och 4 år. De senaste åren har det blivit betydligt svårare att hitta praktikplatser för eleverna, vilket lett till en ökad andel undervisning i skolan.



Schablonen för läromedel bygger på samma nationella statistik som SCB tar fram om programkostnader för ungdomsgymnasiet. En grundtilldelning på 10 000 kr läggs dessutom per elev för att kompensera för särskilda behov. Även här används ett treårsmedeltal som uppdateras med ett år i taget (ett s.k. glidande medeltal).

I posten ”övriga kostnader” får programområdet täckning för allt som inte är lärarkostnader, materialkostnader, stödkostnader eller hyreskostnader. Utgångspunkten i modellen är att alla elever skall ha tillgång till samma resurs för ”övriga kostnader”. Se tabell 18 för elevanslagets uppbyggnad.

Antalet elever beräknas bli 281 på årsbasis.

Gymnasienämnden ansvarar även för fritidshemsplats (utifrån LSS-beslut) för elever i gymnasieåldern.

2.6 Budgetering och förändringar i elevanslaget

Totalt är elevanslaget oförändrat i förhållande till föregående års budget. Förändringar har dock skett mellan de olika programmen. Den faktor som har bidragit mest till att omfördelningar är stödfaktorn. Bortses denna faktor är förändringarna mycket små. Undantag är det Individuella programmet, som minskat med ca 10 % på grund av neddragning med 1.0 tjänst.

Antaganden har gjorts om att fler elever väljer Karlstads-Hammarö gymnasienämnds utbildningar i stället för andra kommuners gymnasieskola och fristående skolor. Därigenom har elevpriset blivit oförändrat. Ett antagande om färre elever gör att elevpriset sjunker då de fasta kostnaderna per elev stiger.

Övrigkostnader har justerats ned för att täcka del av den okompenserade lönerörelsen 2010.

2.7 Vuxenutbildningen

Vuxenutbildningen bildar ett eget programområde, förutom de kvalificerade yrkesutbildningarna som är spridda mellan områdena. Den stora volymen finns i lokaler på Tullholmsgymnasiet: grundläggande vuxenutbildningen, gymnasial vuxenutbildning, svenska för invandrare och särsvux . Viss utbildning bedrivs av entreprenörer.

Gymnasienämnden bedriver flera kvalificerade yrkesutbildningar. Inom programområde teknik finns: elektronik, industriell design-maskinkonstruktion, industrirörmontör/resemontör, processteknik, projektledare inom bygg- och installationsbranschen, tekniker inom bilelektronik, tekniker med inriktning mot träförädling/träteknik samt chef/ledare inom handel. Inom programområde vuxenutbildning slutförs: avancerad omvårdnad, habilitering och rehabilitering samt psykiatrisk omvårdnad och socialpsykiatriskt arbete.

Vuxenutbildningarna till frisör har elevanslag på samma vis som inom ungdomsgymnasiet. Från och med i år ingår, anslagen för omvårdnadsutbildningen för vuxna på gymnasial nivå, i anslaget för den samlade kursverksamheten. Övrig vuxenutbildning har fasta anslag.

2.8 Avstämning av budgeten

Budgetmodellen för gymnasieskolan bygger på att de utdelade anslagen är preliminära. Grundmodellen innebär att justeringen av anslag kan ske i samband med bokslut och tilläggsanslag.

2.9 Feriearbeten

Karlstads - Hammarö gymnasienämnd ansvarar för Karlstads kommun feriearbeten. Hammarö kommun har valt en annan organisation för sina feriearbeten. Karlstads kommun har bedrivit feriearbeten sedan början av 1980-talet. Det viktigaste syftet med feriearbetena är att ungdomarna skall få en första kontakt med arbetslivet och en möjlighet att tjäna egna pengar under sommaren. De kommunala feriearbetena är ett komplement till andra feriearbeten och skall ge alla som tillhör målgruppen en möjlighet till arbete.

Anslaget för feriearbeten är 6 948 tkr år 2010. Anslaget skall täcka samtliga kostnader för verksamheten som lön till ungdomarna, administrativa och andra kostnader.

3 Investeringsbudgeten

Gymnasienämnden har tilldelats 5 550 tkr om året i ordinarie investeringsbudget för åren 2010 till 2012. Fördelning av investeringsbudgeten, se tabell 21.

4 Verksamhetsmål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning

Kommunallagen har bestämmelser om att mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning ska tas fram. I Karlstads kommun beslutades dessa mål år 2007. Gymnasienämnden har sedan tidigare målsättningen att de utbildningar som bedrivs ska ha sådan kvalitet att resultaten minst befinner sig på den övre tredjedelen för jämförelsegruppen ”Större städer”.¹

1) Borås, Eskilstuna, Falun, Gävle, Halmstad, Helsingborg, Jönköping, Kalmar, Karlskrona, Karlstad, Kristianstad, Linköping, Luleå, Lund, Norrköping, Skellefteå, Sundsvall, Södertälje, Trollhättan, Umeå, Uppsala, Varberg, Västerås, Växjö, Örebro, Örnsköldsvik, Östersund

5 Uppföljning

Verksamheten följs upp samlat till gymnasienämnd och kommunfullmäktige: efter april, augusti och december. Uppföljningen i augusti sker i form av delårsbokslut och för december i form av årsbokslut. Vid dessa tillfällen skall verksamhetsplan, budget och kvalitet följas upp.

Särskild uppföljning av kritiska verksamhetsområden görs varje månad till kommunstyrelsen.

Varje enskild resultatansvarig skall följa upp sin budget och utfall månadsvis.

Tabell 1: Budget 2010 per verksamhet helår: kostnader, intäkter, netto

Belopp i tkr.

	Netto-anslag	Särskilda anslag	Netto före kaptjänst	Kapitaltjänst-kostnader	Netto efter kapitaltjänst kostnader	Intäkter	Brutto
108 Gymnasienämnden	718	0	718	0	718	150	868
402 Central gymnasieförvaltning	8 255	0	8 255	128	8 383	1 640	10 023
446 Fritidstillsyn	1 088	0	1 088	0	1 088	50	1 138
451 Gymnasieskola	276 697	1 000	277 697	5 835	283 532	243 316	526 848
452 Gymnasiesärskola	25 885	0	25 885	598	26 483	41 021	67 504
461 Grundvux	6 372	0	6 372	112	6 484	620	7 104
462 Gymnvux	21 540	0	21 540	147	21 687	18 450	40 137
463 Svenska för invandrare	8 398	0	8 398	20	8 418	3 153	11 571
464 Särsvux	1 566	0	1 566	0	1 566	342	1 908
471 Kvalificerad yrkesutbildning	1 148	0	1 148	0	1 148	13 685	14 833
490 Uppdragsutbildning	0	0	0	0	0	1 165	1 165
603 Flyktingverksamhet	0	0	0	0	0	900	900
635 Arbetsmarknadsåtgärder	6 948	0	6 948	0	6 948	0	6 948
810 Elevhem	46	0	46	32	78	1 974	2 052
TOTALT	358 661	1 000	359 661	6 872	366 533	326 466	692 999

Tabell 2: Budget 2010 per enhet och verksamhet helår: kostnader, intäkter, netto

Belopp i tkr.

Enhet/verksamhet	Netto-anslag	Särskilda anslag	Netto före kapitjänst	Kapitaltjänst- kostnader	Netto efter kapital-tjänst- kostnader	Intäkter	Brutto
Gymnasienämnden gemensamt							
108 Gymnasienämnden	718	0	718	0	718	150	868
402 Central gymnasieförvaltning	8 255	0	8 255	128	8 383	1 640	10 023
451 Gymnasieskola	-71 514	0	-71 514	45	-71 469	224 361	152 892
452 Gymnasiesärskola	-35 483	0	-35 483	0	-35 483	39 591	4 108
461 Grundläggande vux	-496	0	-496	0	-496	620	124
462 Gymnasial vuxenutb	-6 608	0	-6 608	35	-6 573	8 250	1 677
463 Svenska för invandrare	-444	0	-444	0	-444	748	304
464 Särvox	-298	0	-298	0	-298	342	44
471 Kvalificerad yrkesutbildning	738	0	738	0	738	0	738
490 Uppdragsutbildning	0	0	0	0	0	30	30
635 Arbetsmarknadsåtgärder	6 948	0	6 948	0	6 948	0	6 948
810 Elevhem	-874	0	-874	0	-874	874	0
Summa	-99 058	0	-99 058	208	-98 850	276 606	177 756
Programområde teknik							
451 Gymnasieskola	111 670	1 000	112 670	2 088	114 758	5 240	119 998
452 Gymnasiesärskola	10 224	0	10 224	14	10 238	320	10 558
471 Kvalificerad yrkesutbildning	410	0	410	0	410	0	410
490 Uppdragsutbildning	0	0	0	0	0	0	0
Summa	122 304	1 000	122 894	2 102	124 996	5 560	130 556
Programområde naturvetenskap							
451 Gymnasieskola	44 968	0	44 968	1 228	46 196	1 250	47 446
452 Gymnasiesärskola	0	0	0	0	0	60	60
490 Uppdragsutbildning	0	0	0	0	0	0	0
Summa	44 968	0	44 968	1 228	46 196	1 310	47 506
Programområde kultur och samhälle							
446 Fritidstillsyn	1 088	0	1 088	0	1 088	50	1 138
451 Gymnasieskola	85 185	0	85 185	982	86 167	1 715	87 882
452 Gymnasiesärskola	31 278	0	31 278	340	31 618	900	32 518
490 Uppdragsutbildning	0	0	0	0	0	75	75
Summa	117 551	0	117 551	1 322	118 873	2 740	121 613
Programområde service							
451 Gymnasieskola	48 068	0	48 068	662	48 730	4 205	52 935
452 Gymnasiesärskola	4 227	0	4 227	38	4 265	0	4 265
462 Gymnasial vuxenutb	0	0	0	0	0	220	220
471 Kvalificerad yrkesutbildning	0	0	0	0	0	0	0
490 Uppdragsutbildning	0	0	0	0	0	0	0
Summa	52 295	0	52 295	700	52 995	4 425	57 420
Programområde människa							
451 Gymnasieskola	36 299	0	36 299	780	37 079	1 750	38 829
452 Gymnasiesärskola	14 469	0	14 469	206	14 675	150	14 825
490 Uppdragsutbildning	0	0	0	0	0	150	150
810 Elevhem	920	0	920	32	952	850	1 802
Summa	51 688	0	51 688	1 018	52 706	2 900	55 606
Programområde vuxenutbildning							
461 Grundvux	6 868	0	6 868	112	6 980	0	6 980
462 Gymnvux	24 728	0	24 728	112	24 840	9 980	34 820
462 Gymnvux entreprenad	3 420	0	3 420	0	3 420	0	3 420
463 Svenska för invandrare	8 842	0	8 842	20	8 862	2 405	11 267
464 Särvox	1 864	0	1 864	0	1 864	0	1 864
471 Kvalificerad yrkesutbildning	410	0	410	0	410	13 685	14 095
490 Uppdragsutbildning	0	0	0	0	0	460	460
603 Flyktingverksamhet	0	0	0	0	0	900	900
Summa	46 132	0	46 132	244	46 376	27 430	73 816
Friidrottsgymnasiet							
451 Gem idrottsgymnasierna	2 390	0	2 390	0	2 390	0	2 390
451 Friidrottsgymnasiet	1 724	0	1 724	0	1 724	795	2 519
490 Uppdragsutbildning	0	0	0	0	0	450	450
Summa	4 114	0	4 114	0	4 114	1 245	5 359
Skolmältidsverksamhet							
451 Gymnasieskola	17 907	0	17 907	50	17 957	4 000	21 957
452 Gymnasiesärskola	1 170	0	1 170	0	1 170	0	1 170
810 Elevhem	0	0	0	0	0	250	250
Summa	19 077	0	19 077	50	19 127	4 250	23 377
Summa	359 071	1 000	359 661	6 872	366 533	326 466	693 009

**Tabell 3: Budget 2010 gymnasieskolan:
elevanslag per enhet helår**

Belopp i kronor.

Program o studieväg	Elever helår	ELEV- ANSLAG	STÅD O LOKALER	FÖRE KAPTJÄNST O EGNA INTÄKTER
PO Teknik				
BP Byggprog	147	8 389 878		
EC ga Elprog	30	1 686 161		
EC ny Elprog	155	8 192 517		
EN ga Energiprogram	14	677 970		
EN ny Energiprogram	74	4 160 982		
FP Fordonsprog åk 1	50	3 296 300		
FP Fordonsprog åk 2-3	82	5 983 540		
FP Fordonsprog gods	32	3 790 720		
IP ga Industriprog	14	979 188		
IP ny Industriprog	67	3 965 194		
IV ga Individuella prog	5	358 884		
IV ny Individuella prog	50	4 154 931		
IVAS Ivas	35	5 451 483		
YES	10	839 380		
Priv ga Priv	2	125 991		
Priv ny Priv	63	5 466 888		
TE ga Teknikprog	66	3 315 217		
TE ny Teknikprog	249	13 482 616		
Trä ga Träprog	7	545 118		
Trä ny Träprog	35	3 292 450		
HVFR ga Hantverksprog, frisörer	14	754 208		
HVFR ny Hantverksprog, frisörer	71	3 503 850		
HVMT Hantverksprog, mode och textil	7	536 886		
HVS Hantverksprog, stylist	0	0		
HVI Hantverksprog, inredn	0	0		
HV mt s i n; Hantverksprog, inredn	119	9 424 562		
Summa teknik	1 393	92 374 914	19 295 036	111 669 950
PO Naturvetenskap				
PRE-IB International Baccalaureate, förber	43	2 034 305		
IB International Baccalaureate	63	4 178 000		
NV Naturv.prog	332	15 991 208		
SMNV Naturv.prog samhällsv inriktn	106	5 083 336		
SMNV tg NV ekonomi o språk	8	359 670		
SMNV NV estet	77	4 174 016		
TIME ga Timeutbildningen	16	829 560		
TIME ny Timeutbildningen	80	4 464 800		
Forskar NV Forskar NV	15	837 150		
Summa NV	738	37 952 045	7 015 874	44 967 919
PO Kultur och samhälle				
ESBD ga Estetiska prog bild	16	743 168		
ESBD ny Estetiska prog bild	77	3 826 530		
ESMU ga Estetiska prog musik	17	1 234 914		
ESMU ny Estetiska prog musik	115	8 712 630		
ESDN ga Estetiska prog dans	7	330 428		
ESDN ny Estetiska prog dans	38	2 000 700		
ESTA ga Estetiska prog teater	7	330 428		
ESTA ny Estetiska prog teater	42	2 145 192		
MP ga Mediaprogram	28	1 328 320		
MP ny Mediaprogram	146	7 368 912		
SMSP (spr Specialutf sp media	148	7 075 880		
PRIV ga Priv SÄG	2	122 394		
PRIV ny Priv SÄG	48	4 120 704		
SP Samhällsprog	658	31 258 609		
Summa Kultur och samhälle	1 348	70 598 809	14 585 564	85 184 373
PO Service				
HP ga Handelsprog	37	1 734 407		
HP ny Handelsprog	179	9 813 216		
HR ga Hotell- och restaurangprog	29	1 538 658		
HR ny Hotell- och restaurangprog	134	7 817 828		
IVIK ga Individuella prog, introkurs f invandr	0	0		
IVIK ny Individuella prog, introkurs f invandr	74	7 316 631		
Lp ga Livsmedelsprog	9	723 672		
LP ny Livsmedelsprog	47	4 070 576		
PRIV (IV-HI) Priv TG	19	1 464 460		
Priv tg ny Priv TG	29	2 374 107		
Priv thg ny Priv THG	9	812 898		
PRIV Priv THG	0	0		
Summa Service	563	37 666 453	10 401 018	48 067 471
PO Människa				

**Tabell 3: Budget 2010 gymnasieskolan:
elevanslag per enhet helår**

Belopp i kronor.

Program o studieväg	Elever helår	ELEV- ANSLAG	STÅD O LOKALER	FÖRE KAPTJÄNST O EGNA INTÄKTER
BF Barn- o frit	223	11 161 596		
BSR BF brand, skydd och säkerhet	175	8 547 700		
OP ga Omvårdnadsprog	20	906 126		
OP ny Omvårdnadsprog	92	5 065 704		
SMOP ga Omvårdnadsprog, samhällsv inriktn	0	0		
SMOP ny Omvårdnadsprog, samhällsv inriktn	0	0		
PRIV /IVny Priv HUC	42	3 466 932		
PRIV ga Priv HUC	0	0		
NP Naturbruk	8	640 272		
Summa Människa	560	29 788 330	6 510 958	36 299 288
Summa	4 601	268 380 551	57 808 450	326 189 001

Tabell 4: Budget 2010 gymnasiesärskolan: elevanslag per enhet HELÅR

Belopp i kronor.

Program o studieväg	HELÅR ELEVER	ELEVANSLAG
PO Teknik		
FP 1-4	26,0	3 856 216
FIK 1-4 (SM)	21,5	3 028 791
HR	22,0	3 339 468
Summa teknik	69,5	10 224 475
PO Kultur och samhälle		
ES 1-4	31,5	5 034 582
IV-Verksamhetsträning	15,5	6 891 300
IV-Yrkesträning	26,5	9 081 974
IV -Specialklass	20,5	10 270 910
Summa kultur och samhälle	94,0	31 278 766
PO Service		
HP 1-4 vår	0,0	0
HP 1-4 höst	0,0	0
Summa service	27,5	4 226 255
PO Människa		
MMS 1-4	30,0	4 132 860
NP 1-4	30,5	5 328 350
TMS 1-4	29,5	5 007 094
Summa människa	90,0	14 468 304
Summa	281,0	60 197 800

Tabell 5: Budget 2010 vuxenutbildningen HELÅR

Belopp i kronor.

	HELÅR ELEVER	ANSLAG		TOTALT ANSLAG FÖRE KAPTJÄNST O EGNA
Program och skola		ELEVANSLAG	STÄD O LOKALER	INTÄKTER
Grundläggande vux				
Programområde vux		6 018 654	848 346	6 867 000
Summa grundläggande vux				6 867 000
Programområde service				
Hantverksprogrammet frisör	0	0	0	0
Programområde vux				
Dagkurser omvårdnad				3 035 700
Kurser				21 692 226
Entreprenad				3 420 000
Totalt				28 147 926
Summa gyvux				28 147 926
SFI				
Programområde vux				
Kurser		6 727 158	2 113 842	8 841 000
Summa				8 841 000
Särvux				
Programområde vux				
Kurser		1 640 072	223 928	1 864 000
Summa				1 864 000

Tabell 6: Budget 2010 gemensamt: specifikation per konto

Belopp i tkr.	Kostnad	Intäkt	Netto
Verksamhet 108 Nämnd			
Nämnden	867	0	867
Summa	867	0	867
Verksamhet 402 Central gymnasieförvaltning			
Gymnasieförvaltningens stab	9 895	0	9 895
Summa	9 895	0	9 895
Verksamhet 451 Gymnasieskola			
Gymnasienämnd anslag till förfogande	300	0	300
Gymnasiechef anslag till förfogande	300	0	300
<u>Bidrag till elever</u>			
Inackorderingstillägg	2 202	0	2 202
Skolskjutsar	24 700	-10 000	14 700
<u>Elevhälsa</u>			
Medicinskt ledningsansvar	787	0	787
Elevhälsa gemensamt	1 200	0	1 200
<u>IT-kostnader</u>			
Elevregistrering	680	0	680
IT-samordning	9 791	0	9 791
<u>Tjänsteköp</u>			
Skolmuseum	70	0	70
Extern information	801	0	801
<u>Administration</u>			
Stipendiarbete	60	0	60
Bonus/STIM/AV	974	-100	874
Försäkringar	344	0	344
Elevintagning	1 132	-282	850
<u>Gemensamma personalkostnader</u>			
Personalassistenter	1 112	-346	766
Avtalspensioner	4 000	0	4 000
Rehab inkl särskilda personalåtgärder	200	0	200
Fackliga förtroendemen	1 083	0	1 083
Handledning	58	0	58
Lärofortbildning kommunal kostnadsdel	1 035	0	1 035
KISAR	1 000	0	1 000
<u>Övriga gemensamma kostnader</u>			
Gemensamma lokaler	202	0	202
Sommarskola	1 176	0	1 176
Skolforum	319	-105	214
Fenix	1 186	0	1 186
Uppföljningsansvaret	93	0	93
<u>Övriga projekt</u>			
Utvärdering inkl revisionsuppdrag	269	0	269
Samverkan med grundskola	1 146	0	1 146
RUC	45	0	45
Ledarutveckling	200	0	200
College Värmland	150	0	150
World Summit	7 043	-7 043	0
Summa verks 451 Gymn	63 678	-17 876	45 802
Verksamhet 452 Gymnasiesärskola			
Utredning och utveckling	0	0	0
Samordning gysär	462	0	462
Bryggan	600	0	600
It-samordning	950	0	950
Försäkring	29	0	29
Personalassistenter	182	-51	131
Elevhälsa	48	0	48
Summa verks 452 Gymnsär	2 272	-51	2 221
Verksamhet 461 Grundläggande vuxenutb			
Personalassistenter	20	0	20
It-samordning	103	0	103
Summa verks 461 Grundvux	123	0	123
Verksamhet 462 Gymnasial vuxenutb			
Anslag gymnasienämnd	87	0	87
It-samordning	613	0	613
Försäkring	46	0	46
Personalassistenter	80	-36	44
Summa verks 462 Gymnvux	826	-36	790
Verksamhet 463 Svenska för invandrare			
It-samordning	273	0	273

Tabell 6: Budget 2010 gemensamt: specifikation per konto

Belopp i tkr.	Kostnad	Intäkt	Netto
Personalassistenter	31	-8	23
Summa verks 463 SFI	304	-8	296
Verksamhet 464 Särvox			
It-samordning	44	0	44
Personalassistenter	0	0	0
Summa verks 464 Särvox	44	0	44
Verksamhet 471 Kvalificerad yrkesutbildning			
It-samordning	738	0	738
Summa verks 471 KY	738	0	738
Verksamhet 490 Uppdragsutbildning			
Extern info	30	-30	0
Summa verks 490 Uppdragsutbildning	30	-30	0
Verksamhet 635 Arbetsmarknadsåtgärder			
Feriearbeten 1:a halvåret	200	0	200
Feriearbeten 2:a halvåret	6 748	0	6 748
Summa verks 635 Arbetsmarknadsåtgärder	6 948	0	6 948

Tabell 7: Budget 2010 per enhet VÅR: kostnader, intäkter, netto

Belopp i tkr.

Enhet/verksamhet	Nettoanslag	Särskilda anslag	Netto före kapitjänst	Kapitaltjänst- kostnader	Netto efter kapitaltjänst- kostnader	Intäkter	Brutto
Gymnasienämnden gemensamt							
108 Gymnasienämnden	359		359		359	75	434
402 Central gymnasieförvaltning	4 128		4 128	64	4 192	820	5 012
451 Gymnasieskola	-36 023		-36 023	22	-36 001	112 394	76 393
452 Gymnasiesärskola	-18 227		-18 227		-18 227	20 281	2 054
461 Grundläggande vux	-248		-248		-248	310	62
462 Gymnasial vuxenutb	-3 304		-3 304	17	-3 287	4 125	838
463 Svenska för invandrare	-222		-222		-222	374	152
464 Särvox	-149		-149		-149	171	22
471 Kvalificerad yrkesutbildning	369		369		369	0	369
490 Uppdragsutbildning	0		0		0	15	15
635 Arbetsmarknadsåtgärder	200		200		200	0	200
810 Elevhem	-437		-437		-437	437	0
Summa	-53 554	0	-53 554	103	-53 451	139 002	85 551
Programområde teknik							
451 Gymnasieskola	56 168	500	56 668	1 044	57 712	2 620	60 332
452 Gymnasiesärskola	5 149		5 149	7	5 156	160	5 316
471 Kvalificerad yrkesutbildning						0	0
490 Uppdragsutbildning			0		0	0	0
Summa	61 317	500	61 817	1 051	62 868	2 780	65 648
Programområde naturvetenskap							
451 Gymnasieskola	22 226		22 226	614	22 840	625	23 465
452 Gymnasiesärskola					0	30	30
490 Uppdragsutbildning					0	0	0
Summa	22 226	0	22 226	614	22 840	655	23 495
Programområde kultur och samhälle							
446 Fritidstillsyn	544		544		544	25	569
451 Gymnasieskola	43 768		43 768	491	44 259	857	45 116
452 Gymnasiesärskola	15 624		15 624	170	15 794	450	16 244
490 Uppdragsutbildning			0		0	50	50
Summa	59 936	0	59 936	661	60 597	1 382	61 979
Programområde service							
451 Gymnasieskola	25 144		25 144	331	25 475	1 990	27 465
452 Gymnasiesärskola	2 075		2 075	19	2 094	0	2 094
462 Gymnasial vuxenutb	0		0		0	110	110
471 Kvalificerad yrkesutbildning	0		0		0	0	0
490 Uppdragsutbildning			0		0	0	0
Summa	27 219	0	27 219	350	27 569	2 100	29 669
Programområde människa							
451 Gymnasieskola	18 438		18 438	390	18 828	875	19 703
452 Gymnasiesärskola	7 130		7 130	103	7 233	100	7 333
490 Uppdragsutbildning			0		0	75	75
810 Elevhem	460		460	16	476	425	901
Summa	26 028	0	26 028	509	26 537	1 475	28 012
Programområde vuxenutbildning							
461 Grundvux	3 434		3 434		3 546	0	3 546
462 Gymnvux	12 364		12 364	112	12 364	5 065	17 429
462 Gymnvux entreprenad	1 710		1 710		1 720		1 720
463 Svenska för invandrare	4 421		4 421	10	4 431	1 325	5 756
464 Särvox	932		932		932	0	932
471 Kvalificerad yrkesutbildning	205		205	0	205	6 130	6 335
490 Uppdragsutbildning		0	0		0	230	230
603 Flyktingverksamhet			0		0	450	450
Summa	23 066	0	23 066	122	23 198	13 200	36 398
Friidrottsgymnasiet							
451 Gemensamt idrottsgymnasierna	1 195		1 195		1 195		1 195
451 Friidrottsgymnasiet	862		862	0	862	405	1 267
490 Uppdragsutbildning	0	0	0		0	180	180
Summa	2 057	0	2 057	0	2 057	585	2 642
Skolmältidsverksamhet							
451 Gymnasieskola	9 152		9 152	25	9 177	2 000	11 177
452 Gymnasiesärskola	585	0	585		585	0	585
810 Elevhem	0		0		0	125	125
Summa	9 737	0	9 737	25	9 762	2 125	11 887
Summa	178 032	500	178 532	3 435	181 977	163 304	345 281

Tabell 8: Budget 2010 gymnasieskolan: elevanslag per enhet VÅR

Belopp i kronor.

Program o studieväg	åk 1	åk 2	åk 3	inom iv från prog	Avh opp höst en	Totalt antal elever 100201	Grund- schablon	Grundbelopp	Stöd faktor	Stöd- belopp	Totalt elevanslag	Städ o lokaler	TOTALT
													ANSLAG FÖRE KAPTJÄNST O EGNA INTÄKTER
PO Teknik													
BP Byggprog	50	48	50	0	-1	147	28 376	4 171 272	161	23 667	4 194 939		
EC ga Elprog	0	0	60	0	-1	59	28 579	1 686 161	0	0	1 686 161		
EC ny Elprog	63	66	0	0	-2	127	24 866	3 157 982	1 647	209 169	3 367 151		
EN ga Energiprogram	0	0	28	0	-1	27	25 110	677 970	0	0	677 970		
EN ny Energiprogram	32	29	0	0	-1	60	26 038	1 562 280	2 268	136 080	1 698 360		
FP Fordonsprog åk 1	51	0	0	0	-1	50	30 043	1 502 150	2 920	146 000	1 648 150		
FP Fordonsprog åk 2-3	0	44	39	0	0	83	34 499	2 863 417	1 986	164 838	3 028 255		
FP Fordonsprog gods	0	16	16	0	0	32	54 281	1 736 992	4 949	158 368	1 895 360		
IP ga Industriprog	0	0	28	0	0	28	33 367	934 276	1 604	44 912	979 188		
IP ny Industriprog	32	25	0	0	-3	54	28 911	1 561 194	680	36 720	1 597 914		
IV ga Individuella prog	0	0	9	0	0	9	39 876	358 884	0	0	358 884		
IV ny Individuella prog	20	14	0	0	15	49	41 969	2 056 481	0	0	2 056 481		
IVAS Ivas	12	13	8	0	0	34	79 007	2 686 238	0	0	2 686 238		
Priv ga Priv	0	0	3	0	0	3	41 997	125 991	0	0	125 991		
Priv ny Priv	44	17	0	0	9	70	43 388	3 037 160	0	0	3 037 160		
TE ga Teknikprog	0	0	131	0	0	131	25 307	3 315 217	0	0	3 315 217		
TE ny Teknikprog	98	106	0	0	-6	198	26 387	5 224 626	741	146 718	5 371 344		
Trä ga Träprog	0	0	14	0	0	14	38 937	545 118	0	0	545 118		
Trä ny Träprog	13	17	0	0	-2	28	40 793	1 142 204	6 242	174 776	1 316 980		
HVFR ζ Hantverksprog, frisörer	0	0	28	0	0	28	26 936	754 208	0	0	754 208		
HVFR ρ Hantverksprog, frisörer	30	27	0	0	-1	56	24 675	1 381 800	0	0	1 381 800		
HVMT Hantverksprog, mode och textil	0	0	14	0	0	14	37 533	525 462	816	11 424	536 886		
HVS Hantverksprog, stylist	0	0	0	0	0	0	37 533	0	0	0	0		
HVI Hantverksprog, inredn	0	0	0	0	0	0	37 533	0	0	0	0		
HV mt ρ Hantverksprog, inredn	59	39	0	0	-1	97	39 369	3 818 793	230	22 310	3 841 103		
Summa teknik	425	395	386	0	6	1 408	0	45 245 566		1 274 982	46 520 548	9 647 518	56 168 066
PO Naturvetenskap													
PRE-IB International Baccalaureate, förbered	46	0	0	0	-6	40	23 933	957 320	0	0	957 320		
IB International Baccalaureate	31	29	0	0	0	60	33 424	2 005 440	0	0	2 005 440		
NV Naturv.prog	130	106	100	0	-9	327	23 978	7 840 806	111	35 013	7 875 819		
SMNV Naturv.prog samhällsv inriktn	32	29	59	0	2	122	23 978	2 925 316	0	0	2 925 316		
SMNV NV ekonomi o språk	0	0	15	0	0	15	23 978	359 670	0	0	359 670		
SMNV NV estet	32	23	20	0	-2	73	27 104	1 978 592	0	0	1 978 592		
TIME g Timeutbildningen	0	0	31	0	0	31	26 760	829 560	0	0	829 560		
TIME n Timeutbildningen	32	32	0	0	0	64	27 905	1 785 920	0	0	1 785 920		
Forskar Forskar NV	0	0	0	0	0	0	27 905	0	0	0	0		
Summa NV	303	219	225	0	-15	732	0	18 682 624		35 013	18 717 637	3 507 937	22 225 574
PO Kultur och samhälle													
ESBD ζ Estetiska prog bild	0	0	31	0	0	32	23 224	743 168	0	0	743 168		
ESBD ρ Estetiska prog bild	32	30	0	0	-2	60	24 167	1 450 020	843	50 580	1 500 600		
ESMU ρ Estetiska prog musik	0	0	34	0	0	34	36 081	1 226 754	240	8 160	1 234 914		
ESMU Estetiska prog musik	66	32	0	0	0	98	37 881	3 712 338	0	0	3 712 338		
ESDN ζ Estetiska prog dans	0	0	14	0	0	14	23 602	330 428	0	0	330 428		

Tabell 8: Budget 2010 gymnasieskolan: elevanslag per enhet VÅR

Belopp i kronor.

Program o studieväg	åk 1	åk 2	åk 3	iv inom prog	Avh opp från höst en	Totalt antal elever 100201	Grund- schablon	Grundbelopp	Stöd faktor	Stöd- belopp	Totalt elevanslag	Städ o lokaler	TOTALT
													ANSLAG FÖRE KAPTJÄNST O EGNA INTÄKTER
PO Teknik													
ESDN r Estetiska prog dans	16	15	0	0	-1	30	25 538	766 140	1 138	34 140	800 280		
ESTA g Estetiska prog teater	0	0	14	0	0	14	23 602	330 428	0	0	330 428		
ESTA n Estetiska prog teater	17	18	0	0	-1	34	25 538	868 292	0	0	868 292		
MP ga Mediaprogram	0	0	55	0	0	56	23 720	1 328 320	0	0	1 328 320		
MP ny Mediaprogram	58	58	0	0	-2	114	24 662	2 811 468	574	65 436	2 876 904		
SMSP (Specialutf sp media)	55	54	55	0	-2	163	23 905	3 896 515	0	0	3 896 515		
PRIV g Priv SÄG	0	0	2	0	0	3	40 798	122 394	0	0	122 394		
PRIV n Priv SÄG	44	0	0	0	10	54	42 924	2 317 896	0	0	2 317 896		
SP SU Samhällsprog	130	98	121	0	-10	339	23 260	7 885 140	364	123 396	8 008 536		
SP TG Samhällsprog	0	0	0	0	0	0	23 260	0	0	0	0		
SP TG Samhällsprog	122	117	125	0	-12	352	23 260	8 187 520	615	216 480	8 404 000		
SP Samhällsprog	252	215	246	0	-22	691	23 260	16 072 660	979	339 876	16 412 536		
Summa Kultur och samhälle	540	422	451	0	-20	1 397	0	35 976 821		498 192	36 475 013	7 292 782	43 767 795
PO Service													
HP ga Handelsprog	0	0	73	0	0	73	22 298	1 627 754	1 461	106 653	1 734 407		
HP ny Handelsprog	72	86	0	0	-14	144	23 216	3 343 104	4 272	615 168	3 958 272		
HR ga Hotell- och restaurangprog	0	0	57	0	0	57	25 634	1 461 138	1 360	77 520	1 538 658		
HR ny Hotell- och restaurangprog	62	55	0	0	-7	110	26 552	2 920 720	2 619	288 090	3 208 810		
IVIK ga Individuella prog, introkurs f invandrare	0	0	0	0	0	0	47 235	0	0	0	0		
IVIK ny Individuella prog, introkurs f invandrare	65	0	0	0	12	77	49 773	3 832 521	0	0	3 832 521		
Lp ga Livsmedelsprog	0	0	18	0	0	18	39 757	715 626	447	8 046	723 672		
LP ny Livsmedelsprog	17	22	0	0	0	39	41 594	1 622 166	1 710	66 690	1 688 856		
PRIV (l Priv TG	0	0	25	0	6	31	39 580	1 226 980	0	0	1 226 980		
Priv tg r Priv TG	27	11	0	0	1	39	41 651	1 624 389	0	0	1 624 389		
Priv thg Priv THG	8	1	0	0	0	9	45 161	406 449	0	0	406 449		
PRIV Priv THG	0	0	0	0	0	0	43 090	0	0	0	0		
Summa Service	251	175	173	0	-2	597	445 541	18 780 847		1 162 167	19 943 014	5 200 509	25 143 523
PO Människa													
BF Barn- o frit	83	79	76	0	-5	233	22 931	5 342 923	2 095	488 135	5 831 058		
BSR BF brand, skydd och säkerhet	65	54	51	0	0	170	24 246	4 121 820	176	29 920	4 151 740		
OP ga Omvårdnadsprog	0	0	39	0	0	39	22 327	870 753	907	35 373	906 126		
OP ny Omvårdnadsprog	31	49	0	0	-5	75	23 230	1 742 250	4 301	322 575	2 064 825		
SMOP Omvårdnadsprog, samhällsv inriktning spec utf	0	0	0	0	0	0	24 792	0	3 629	0	0		
SMOP Omvårdnadsprog, samhällsv inriktning spec utf	0	0	0	0	0	0	25 860	0	0	0	0		
PRIV (l Priv HUC	46	0	0	0	8	54	41 273	2 228 742	0	0	2 228 742		
PRIV g Priv HUC	0	0	0	0	0	0	39 235	0	0	0	0		
NP Naturbruk	0	0	0	0	0	0	28 909	0	11 108	0	0		
Summa Människa	225	182	166	0	-2	571	223 894	14 306 488		876 003	15 182 491	3 255 479	18 437 970
Summa	1 744	1 393	1 401	0	-33	4 705	0	132 992 346	0	3 846 357	136 838 703	28 904 225	165 742 928

Tabell 9: Budget 2010 gymnasiesärskolan: elevanslag per enhet VÅR

Belopp i kronor.

Program o studieväg	Åk1	ÅK 2	Åk 3	Åk 4	Åk 5	Tot	VÅRTERMINEN		Totalt elevanslag vt 2010
							ELEVER	Elevanslag	
							Totalt antal 2010-02-01	Grundschablon	
PO Teknik									
FP 1-4	3	8	8	6	0	25	25	74 158	1 853 950
FIK 1-4 (SM)	4	7	4	7	0	22	22	70 437	1 549 614
HR	4	7	3	8	0	22	23	75 897	1 745 631
Summa teknik	11	22	15	21	0	69	70	220 492	5 149 195
PO Kultur och samhälle									
ES 1-4	4	6	13	11	0	34	34	79 914	2 717 076
IV-Verksamhetsträning	4	6	3	1	0	14	14	222 300	3 112 200
IV-Yrkesträning	9	7	6	3	0	25	25	171 358	4 283 950
IV -Specialklass	5	9	3	3	0	20	22	250 510	5 511 220
Summa kultur och samhälle	22	28	25	18	0	93	95	724 082	15 624 446
PO Service									
HP 1-4 vår	0	0	0	0	0	0	0	53 044	0
Summa service	4	10	7	6	0	0	27	129 885	2 074 707
PO Människa									
MMS 1-4	6	9	8	8	0	31	31	68 881	2 135 311
NP 1-4	10	6	8	5	0	29	29	87 350	2 533 150
TMS 1-4	8	6	8	7	0	29	29	84 866	2 461 114
Summa människa	24	21	24	20	0	89	89	241 097	7 129 575
Summa	61	81	71	65	0	251	281	1 315 556	29 977 923

Tabell 10: Budget 2010 vuxenutbildningen VÅR

Belopp i kronor.

Program och skola	VÅRTERMINEN		Belopp	Städ o lokaler	TOTALT ANSLAG FÖRE KAPTJÄNST O EGNA INTÄKTER
	ELEVER	ANSLAG			
	Antal 2010-09-15	Elev-anslag			
Grundläggande vux					
Programområde vux			3 009 327	424 173	3 433 500
Summa grundläggande vux					3 433 500
Programområde teknik					
Hantverksprogrammet frisör	0	23 192	0	0	0
Programområde vux					
Dagkurser omvårdnad					1 517 850
Kurser					10 846 113
Entreprenad					1 710 000
Totalt					14 073 963
Summa gyvux					14 073 963
SFI					
Programområde vux					
Kurser			3 363 579	1 056 921	4 420 500
Summa					4 420 500
Särvux					
Programområde vux					
Kurser			820 036	111 964	932 000
Summa					932 000

Tabell 11: Budget 2010 gemensamt VÅR

Belopp i tkr.

Enhet/verksamhet	Netto-anslag	Särskilda anslag	Netto före kaptjänst	Kapitaltjänst-kostnader	Netto efter kapitaltjänst-kostnader	Intäkter	Brutto
Gymnasienämnden gemensamt							
Gem kostnader för egen verksamhet							
108 Gymnasienämnden	434		434		434	0	434
402 Central gymnasieförvaltning	4 947		4 947	64	5 011	0	5 011
451 Gymnasieskola	22 901		22 901	23	22 924	8 938	31 862
452 Gymnasiesärskola	1 110		1 110		1 110	26	1 136
461 Grundläggande vux	62		62		62	0	62
462 Gymnasial vuxenutb	395		395	18	413	18	431
463 Svenska för invandrare	148		148		148	4	152
464 Särvux	22		22		22	0	22
471 Kvalificerad yrkesutbildning	369		369		369		369
490 Uppdragsutbildning	0		0		0	15	15
635 Arbetsmarknadsåtgärder	200		200		200	0	200
810 Elevhem	0		0		0	0	0
Summa	30 588	0	30 588	105	30 693	9 001	39 694
Gemensamma intäkter från Hammarö							
108 Gymnasienämnden	-75		-75		-75	75	0
401 Central gymnasieförvaltning	-820		-820		-820	820	0
451 Gymnasieskola	-32 334		-32 334		-32 334	32 334	0
452 Gymnasiesärskola	-2 321		-2 321		-2 321	2 321	0
461 Grundvux	-185		-185		-185	185	0
462 Gymnasial vuxenutb	-2 707		-2 707		-2 707	2 707	0
463 Svenska för invandrare	-320		-320		-320	320	0
464 Särvux	-126		-126		-126	126	0
490 Uppdragsutbildning	0		0		0	0	0
810 Elevhem	-437		-437		-437	437	0
Summa	-39 325	0	-39 325	0	-39 325	39 325	0
Intäkter för elever från andra kommuner							
451 Gymnasieskola	-69 438		-69 438		-69 438	69 438	0
452 Gymnasiesärskola	-17 934		-17 934		-17 934	17 934	0
461 Grundläggande vux	-125		-125		-125	125	0
462 Gymnasial vuxenutb	-1 400		-1 400		-1 400	1 400	0
463 Svenska för invandrare	-50		-50		-50	50	0
464 Särvux	-45		-45		-45	45	0
Summa	-88 992	0	-88 992	0	-88 992	88 992	0
Kostnad för elever hos annan huvudman							
451 Gymnasieskola	42 848		42 848		42 848	1 684	44 532
451 Gymnasieskola, nya friskolor ht	0		0		0		0
452 Gymnasiesärskola	918		918		918		918
462 Gymnasial vuxenutb	408		408		408		408
Summa	44 174	0	44 174	0	44 174	1 684	45 858

Tabell 12: Budget 2010 per enhet HÖST: kostnader, intäkter, netto

Belopp i tkr.

Enhet/verksamhet	Netto-anslag	Särskilda anslag	Netto före kapjtjänst	Kapitaltjänst-kostnader	Netto efter kapitaltjänst-kostnader	Intäkter	Brutto
Gymnasienämnden gemensamt							
108 Gymnasienämnden	359		359		359	75	434
402 Central gymnasieförvaltning	4 127		4 127	64	4 191	820	5 011
451 Gymnasieskola	-35 491		-35 491	23	-35 468	111 967	76 499
452 Gymnasiesärskola	-17 256		-17 256	0	-17 256	19 310	2 054
461 Grundläggande vux	-248		-248	0	-248	310	62
462 Gymnasial vuxenutb	-3 304		-3 304	18	-3 286	4 125	839
463 Svenska för invandrare	-222		-222	0	-222	374	152
464 Särvox	-149		-149	0	-149	171	22
471 Kvalificerad yrkesutbildning	369		369		369		369
490 Uppdragsutbildning	0		0	0	0	15	15
635 Arbetsmarknadsåtgärder	6 748		6 748	0	6 748	0	6 748
810 Elevhem	-437		-437	0	-437	437	0
Summa	-45 504	0	-45 504	105	-45 399	137 604	92 205
Programområde teknik							
451 Gymnasieskola	55 502	500	56 002	1 044	57 046	2 620	59 666
452 Gymnasiesärskola	5 075		5 075	7	5 082	160	5 242
471 Kvalificerad yrkesutbildning						0	0
490 Uppdragsutbildning			0		0	0	0
Summa	60 577	500	61 077	1 051	62 128	2 780	64 908
Programområde naturvetenskap							
451 Gymnasieskola	22 742		22 742	614	23 356	625	23 981
452 Gymnasiesärskola						30	30
490 Uppdragsutbildning						0	0
Summa	22 742	0	22 742	614	23 356	655	24 011
Programområde kultur och samhälle							
446 Fritidstillsyn	544		544		544	25	569
451 Gymnasieskola	41 417		41 417	491	41 908	858	42 766
452 Gymnasiesärskola	15 654		15 654	170	15 824	450	16 274
490 Uppdragsutbildning			0		0	25	25
Summa	57 615	0	57 615	661	58 276	1 358	59 634
Programområde service							
451 Gymnasieskola	22 924		22 924	331	23 255	2 215	25 470
452 Gymnasiesärskola	2 152		2 152	19	2 171	0	2 171
462 Gymnasial vuxenutb	0		0		0	110	110
471 Kvalificerad yrkesutbildning	0		0		0	0	0
Summa	25 076	0	25 076	350	25 426	2 325	27 751
Programområde människa							
451 Gymnasieskola	17 861		17 861	390	18 251	875	19 126
452 Gymnasiesärskola	7 339		7 339	103	7 442	50	7 492
490 Uppdragsutbildning			0		0	75	75
810 Elevhem	460		460	16	476	425	901
Summa	25 660	0	25 660	509	26 169	1 425	27 594
Programområde vuxenutbildning							
461 Grundvux	3 434		3 434		3 434	0	3 434
462 Gymnvux	12 364		12 364	112	12 476	4 915	17 391
462 Gymnvux entreprenad	1 710		1 710		1 710	0	1 710
463 Svenska för invandrare	4 421		4 421	10	4 431	1 080	5 511
464 Särvox	932		932		932	0	932
471 Kvalificerad yrkesutbildning	205		205	0	205	7 555	7 760
490 Uppdragsutbildning	0	0	0		0	230	230
603 Flyktingverksamhet	0		0		0	450	450
Summa	23 066	0	23 066	122	23 188	14 230	37 418
Friidrottsgymnasiet							
451 Gemensamt idrottsgymnasierna	1 195		1 195		1 195		1 195
451 Friidrottsgymnasiet	862		862	0	862	390	1 252
490 Uppdragsutbildning	0	0	0		0	270	270
Summa	2 057	0	2 057	0	2 057	660	2 717
Skolmältidsverksamhet							
451 Gymnasieskola	8 755		8 755	25	8 780	2 000	10 780
452 Gymnasiesärskola	585	0	585		585	0	585
810 Elevhem	0		0		0	125	125
Summa	9 340	0	9 340	25	9 365	2 125	11 490
Summa	180 629	500	181 129	3 437	184 566	163 162	347 728

Tabell 13: Budget 2010 gymnasieskolan: elevanslag per enhet HÖST

Belopp i kronor.

Program o studieväg	ÅK 1			iv inom prog	Avhopp o elever som går om	Kvarstående avhopp i åk 2o3 från vt (vts 3or avdragna)	Totalt antal elever 100915	Grund- schablon	Grund-belopp	Stöd-faktor	Stöd-belopp	Totalt elevanslag	Städ o lokaler	TOTALT
	enl elevpro gnos 2010	åk 2	åk 3											ANSLAG FÖRE KAPTJÄNST O EGNA INTÄKTER
PO Teknik														
BP Byggprog	50	50	48	0	0	-1	147	28 376	4 171 272	161	23 667	4 194 939		
EC ga Elprog	0	0	0	0	0	0	0	28 579	0	0	0	0		
EC ny Elprog	54	63	66	0	-1	0	182	24 866	4 525 612	1 647	299 754	4 825 366		
EN ga Energipro	0	0	0	0	0	0	0	25 110	0	0	0	0		
EN ny Energipro	30	32	29	0	-4	0	87	26 038	2 265 306	2 268	197 316	2 462 622		
FP Fordonsprog åk 1	50	0	0	0	0	0	50	30 043	1 502 150	2 920	146 000	1 648 150		
FP Fordonsprog åk 2-3	0	35	44	0	2	0	81	34 499	2 794 419	1 986	160 866	2 955 285		
FP Fordonsprog gods	0	16	16	0	0	0	32	54 281	1 736 992	4 949	158 368	1 895 360		
IP ga Industriprog	0	0	0	0	0	0	0	33 367	0	1 604	0	0		
IP ny Industriprog	26	32	25	0	-3	0	80	28 911	2 312 880	680	54 400	2 367 280		
IV ga Individuella prog	0	0	0	0	0	0	0	39 876	0	0	0	0		
IV ny Individuella prog	20	20	10	0	0	0	50	41 969	2 098 450	0	0	2 098 450		
IVAS Ivas	8	12	13	0	2	0	35	79 007	2 765 245	0	0	2 765 245		
YES	10	0	0	0	0	0	10	41 969	419 690	0	0	419 690		
Priv ga Priv	0	0	0	0	0	0	0	41 997	0	0	0	0		
Priv ny Priv	40	15	1	0	0	0	56	43 388	2 429 728	0	0	2 429 728		
TE ga Teknikprog	0	0	0	0	0	0	0	25 307	0	0	0	0		
TE ny Teknikprog	99	98	106	0	-4	0	299	26 387	7 889 713	741	221 559	8 111 272		
Trä ga Träprog	0	0	0	0	0	0	0	38 937	0	0	0	0		
Trä ny Träprog	15	13	17	0	-3	0	42	40 793	1 713 306	6 242	262 164	1 975 470		
HVFR ζ Hantverksprog, frisörer	0	0	0	0	0	0	0	26 936	0	0	0	0		
HVFR ι Hantverksprog, frisörer	30	30	27	0	-1	0	86	24 675	2 122 050	0	0	2 122 050		
HVMT Hantverksprog, mode och	0	0	0	0	0	0	0	37 533	0	816	0	0		
HVS Hantverksprog, stylist	0	0	0	0	0	0	0	37 533	0	0	0	0		
HVI Hantverksprog, inredn	0	0	0	0	0	0	0	37 533	0	0	0	0		
HV mt ζ Hantverksprog, inredn	46	59	39	0	-3	0	141	39 369	5 551 029	230	32 430	5 583 459		
Summa teknik	478	475	441	0	-15	-1	1 378	937 279	44 297 842	24 244	1 556 524	45 854 366	9 647 518	55 501 884
PO Naturvetenskap														
PRE-IB International Baccalaureat	45	0	0	0	0	0	45	23 933	1 076 985	0	0	1 076 985		
IB International Baccalaureat	45	31	0	0	-5	-6	65	33 424	2 172 560	0	0	2 172 560		
NV ÅG Naturv.prog	110	130	82	0	-9	0	313	23 978	7 505 114	99	30 987	7 536 101		
NV TG Naturv.prog	0	0	24	0	0	0	24	23 978	575 472	159	3 816	579 288		
NV Naturv.prog	110	130	106	0	-9	0	337	23 978	8 080 586	111	34 803	8 115 389		
SMNV Naturv.prog samhällsv inri	32	32	29	0	-3	0	90	23 978	2 158 020	0	0	2 158 020		
SMNV NV ekonomi o språk	0	0	0	0	0	0	0	23 978	0	0	0	0		
SMNV NV estet	30	32	23	0	-2	-2	81	27 104	2 195 424	0	0	2 195 424		
TIME g Timeutbildningen	0	0	0	0	0	0	0	26 760	0	0	0	0		
TIME n Timeutbildningen	32	32	32	0	0	0	96	27 905	2 678 880	0	0	2 678 880		
Forskar Forskar NV	30	0	0	0	0	0	30	27 905	837 150	0	0	837 150		
Summa NV	334	257	190	0	-19	-8	744	0	19 199 605	258	34 803	19 234 408	3 507 937	22 742 345

Tabell 13: Budget 2010 gymnasieskolan: elevanslag per enhet HÖST

Belopp i kronor.

Program o studieväg	ÅK 1 enl elevpro gnos 2010			iv inom prog	Avhopp o elever som går om	Kvarstående avhopp i åk 2o3 från vt (vts 3or avdragna)	Totalt antal elever 100915	Grund- schablon	Grund-belopp	Stöd-faktor	Stöd-belopp	Totalt elevanslag	Städ o lokaler	TOTALT ANSLAG FÖRE KAPTJÄNST O EGNA INTÄKTER
	åk 2	åk 3												
PO Kultur och samhälle														
ESBD ç Estetiska prog bild	0	0	0	0	0	0	0	23 224	0	0	0	0		
ESBD r Estetiska prog bild	33	32	30	0	-2	0	93	24 167	2 247 531	843	78 399	2 325 930		
ESMU i Estetiska prog musik	0	0	0	0	0	0	0	36 081	0	240	0	0		
ESMU Estetiska prog musik	33	66	32	0	1	0	132	37 881	5 000 292	0	0	5 000 292		
ESDN ç Estetiska prog dans	0	0	0	0	0	0	0	23 602	0	0	0	0		
ESDN i Estetiska prog dans	17	16	15	0	-3	0	45	25 538	1 149 210	1 138	51 210	1 200 420		
ESTA ç Estetiska prog teater	0	0	0	0	0	0	0	23 602	0	0	0	0		
ESTA r Estetiska prog teater	17	17	18	0	-2	0	50	25 538	1 276 900	0	0	1 276 900		
MP ga Mediaprog	0	0	0	0	0	0	0	23 720	0	0	0	0		
MP ny Mediaprog	62	58	58	0	0	0	178	24 662	4 389 836	574	102 172	4 492 008		
SMSP i Specialutf sp media	30	55	54	0	-4	-2	133	23 905	3 179 365	0	0	3 179 365		
PRIV g Priv SÄG	0	0	0	0	0	0	0	40 798	0	0	0	0		
PRIV n Priv SÄG	25	17	0	0	0	0	42	42 924	1 802 808	0	0	1 802 808		
SP Samhällsprog	180	252	215	0	0	-22	625	23 260	14 537 500	979	308 573	14 846 073		
Summa Kultur och samhälle	397	513	422	0	-10	-24	1 298	398 902	33 583 442	3 774	540 354	34 123 796	7 292 782	41 416 578
PO Service														
HP ga Handelsprog	0	0	0	0	0	0	0	22 298	0	1 461	0	0		
HP ny Handelsprog	55	72	86	0	0	0	213	23 216	4 945 008	4 272	909 936	5 854 944		
HR ga Hotell- och restaurangprog	0	0	0	0	0	0	0	25 634	0	1 360	0	0		
HR ny Hotell- och restaurangprog	48	62	55	0	-7	0	158	26 552	4 195 216	2 619	413 802	4 609 018		
IVIK ga Individuella prog, introkurs	0	0	0	0	0	0	0	47 235	0	0	0	0		
IVIK ny Individuella prog, introkurs	70	0	0	0	0	0	70	49 773	3 484 110	0	0	3 484 110		
Lp ga Livsmedelsprog	0	0	0	0	0	0	0	39 757	0	447	0	0		
LP ny Livsmedelsprog	16	17	22	0	0	0	55	41 594	2 287 670	1 710	94 050	2 381 720		
PRIV (I Priv TG	0	0	0	0	0	0	6	39 580	237 480	0	0	237 480		
Priv tg i Priv TG	18	0	0	0	0	0	18	41 651	749 718	0	0	749 718		
Priv thç Priv THG	9	0	0	0	0	0	9	45 161	406 449	0	0	406 449		
PRIV Priv THG	0	0	0	0	0	0	0	43 090	0	0	0	0		
Summa Service	216	151	163	0	-7	6	529	445 541	16 305 651	11 869	1 417 788	17 723 439	5 200 509	22 923 948
PO Människa														
BF	62	83	79	0	-6	-5	213	22 931	4 884 303	2 095	446 235	5 330 538		
BSR	64	65	54	0	-3	0	180	24 246	4 364 280	176	31 680	4 395 960		
OP ga	0	0	0	0	0	0	0	22 327	0	907	0	0		
OP ny	31	31	49	0	-2	0	109	23 230	2 532 070	4 301	468 809	3 000 879		
SMOP ga	0	0	0	0	0	0	0	24 792	0	3 629	0	0		
SMOP ny	0	0	0	0	0	0	0	25 860	0	0	0	0		
PRIV /IVny	30	0	0	0	0	0	30	41 273	1 238 190	0	0	1 238 190		
PRIV ga	0	0	0	0	0	0	0	39 235	0	0	0	0		
NP	16	0	0	0	0	0	16	28 909	462 544	11 108	177 728	640 272		
Summa Människa	207	179	182	0	-11	-5	548	223 894	13 018 843	0	946 724	14 605 839	3 255 479	17 861 318
Summa	1 632	1 575	1 398	0	-62	-32	4 497	2 005 616	126 405 383	40 145	4 496 193	131 541 848	28 904 225	160 446 073

Tabell 14: Budget 2010 gymnasiesärskolan: elevanslag per enhet HÖST

Belopp i kronor.

Program o studieväg	Åk1	Åk 2	Åk 3	Åk 4	Åk 5	Tot	HÖSTTERMINEN		Grund- schablon	Totalt elevanslag Ht 2010
							ELEVER	ANSLAG		
							Totalt antal elever 2010-09 15	Elevanslag		
PO Teknik										
FP 1-4	8	3	8	8	0	27	27	74 158		2 002 266
FIK 1-4 (SM)	6	4	7	4	0	21	21	70 437		1 479 177
HR	7	4	7	3	0	21	21	75 897		1 593 837
Summa teknik	21	11	22	15	0	69	69	220 492		5 075 280
PO Kultur och samhälle										
ES 1-4	6	4	6	13	0	29	29	79 914		2 317 506
IV-Verksamhetsstråning	4	4	6	3	0	17	17	222 300		3 779 100
IV-Yrkestråning	6	9	7	6	0	28	28	171 358		4 798 024
IV -Specialklass	2	5	9	3	0	19	19	250 510		4 759 690
Summa kultur och samhälle	18	22	28	25	0	93	93	724 082		15 654 320
PO Service										
HP 1-4 vår	0	0	0	0	0	0	0	53 044		0
HP 1-4 höst	7	4	10	7	0	28	28	76 841		2 151 548
Summa service	7	4	10	7	0	28	28	1 944 875		2 151 548
PO Människa										
MMS 1-4	6	6	9	8	0	29	29	68 881		1 997 549
NP 1-4	8	10	6	8	0	32	32	87 350		2 795 200
TMS 1-4	8	8	6	8	0	30	30	84 866		2 545 980
Summa människa	22	24	21	24	0	91	91	241 097		7 338 729
Summa	68	61	81	71	0	281	281	3 130 546		30 219 877

Tabell 15: Budget 2010 vuxenutbildningen HÖST

Belopp i kronor.

Program och skola	HÖSTTERMINEN		Belopp	Städ o lokaler	TOTALT ANSLAG FÖRE KAPTJÄNST O EGNA INTÄKTER
	Antal 2009- 09-15	Elev- anslag			
Grundläggande vux					
Programområde vux			3 009 327	424 173	3 433 500
Summa grundläggande vux					3 433 500
Programområde service					
Hantverksprogrammet frisör	0	23 192	0	0	0
Programområde vux					
Dagkurser omvårdnad					1 517 850
Kurser					10 846 113
Entreprenad					1 710 000
Totalt					14 073 963
Summa gyvux					14 073 963
SFI					
Programområde vux					
Kurser			3 363 579	1 056 921	4 420 500
Summa					4 420 500
Särvux					
Programområde vux					
Kurser			820 036	111 964	932 000
Summa					932 000

Tabell 16: Budget 2010 gemensamt HÖST

Belopp i tkr.

Enhet/verksamhet	Netto-anslag	Särskilda anslag	Netto före kapitjänst	Kapitaltjänst- kostnader	Netto efter kapitaltjänst- kostnader	Intäkter	Brutto
Gymnasienämnden gemensamt							
Gem kostnader för egen verksamhet							
108 Gymnasienämnden	434		434		434	0	434
402 Central gymnasieförvaltning	4 947		4 947	64	5 011	0	5 011
451 Gymnasieskola	22 901		22 901	23	22 924	8 938	31 862
452 Gymnasiesärskola	1 110		1 110		1 110	26	1 136
461 Grundläggande vux	62		62		62	0	62
462 Gymnasial vuxenutb	395		395	18	413	18	431
463 Svenska för invandrare	148		148		148	4	152
464 Särvox	22		22		22	0	22
471 Kvalificerad yrkesutbildning	369		369		369		369
490 Uppdragsutbildning	0		0		0	15	15
635 Arbetsmarknadsåtgärder	6 748		6 748		6 748	0	6 748
810 Elevhem	0		0		0	0	0
Summa	37 136	0	37 136	105	37 241	9 001	46 242
Gemensamma intäkter från Hammarö							
108 Gymnasienämnden	-75		-75		-75	75	0
401 Central gymnasieförvaltning	-820		-820		-820	820	0
451 Gymnasieskola	-32 334		-32 334		-32 334	32 334	0
452 Gymnasiesärskola	-2 321		-2 321		-2 321	2 321	0
461 Grundvux	-185		-185		-185	185	0
462 Gymnasial vuxenutb	-2 707		-2 707		-2 707	2 707	0
463 Svenska för invandrare	-320		-320		-320	320	0
464 Särvox	-126		-126		-126	126	0
810 Elevhem	-437		-437		-437	437	0
Summa	-39 325	0	-39 325	0	-39 325	39 325	0
Intäkter för elever från andra kommuner							
451 Gymnasieskola	-68 911		-68 911		-68 911	68 911	0
452 Gymnasiesärskola	-16 963		-16 963		-16 963	16 963	0
461 Grundläggande vux	-125		-125		-125	125	0
462 Gymnasial vuxenutb	-1 400		-1 400		-1 400	1 400	0
463 Svenska för invandrare	-50		-50		-50	50	0
464 Särvox	-45		-45		-45	45	0
Summa	-87 494	0	-87 494	0	-87 494	87 494	0
Kostnad för elever hos annan huvudman							
451 Gymnasieskola	41 797		41 797		41 797	1 731	43 528
451 Gymnasieskola, nya friskolor ht	1 056		1 056		1 056	53	1 109
452 Gymnasiesärskola	918		918		918		918
462 Gymnasial vuxenutb	408		408		408		408
Summa	44 179	0	44 179	0	44 179	1 784	45 963

Tabell 17: Budget 2010 gymnasieskolan: elevanslagets uppbyggnad

Belopp i kronor. Program	Antal tjänster	Antal elever	Antal års kurser	Lärar- kostnad per elev	Undervis- ningsomk snitt 3 år	Övrigt	Summa helår	Termins- anslag
	0,50							
Programområde teknik								
BP	5,5	25	3	35 647	9 086	12 018	56 751	28 376
EC ga	5,5	24	3	37 132	8 007	12 018	57 157	28 579
EC ny	5,5	30	3	29 706	8 007	12 018	49 731	24 866
EN ga	5,5	32	3	27 849	10 352	12 018	50 219	25 110
EN ny	5,5	30	3	29 706	10 352	12 018	52 076	26 038
FP åk 1	5,5	25	3	35 647	12 420	12 018	60 085	30 043
FP åk 2-3	5,5	20	3	44 559	12 420	12 018	68 997	34 499
FP gods åk 2-3	5,5	20	3	44 559	51 984	12 018	108 561	54 281
IP ga	5,5	20	3	44 559	10 156	12 018	66 733	33 367
IP ny	5,5	25	3	35 647	10 156	12 018	57 821	28 911
IV ga	6,2	16	3	62 788	4 946	12 018	79 752	39 876
IV ny	6,2	15	3	66 974	4 946	12 018	83 938	41 969
Ivas			3		4 946	12 018	158 014	79 007
YES	6,2	15	3	66 974	4 946	12 018	83 938	41 969
Priv NG ga	6,2	16	3	62 788	9 188	12 018	83 994	41 997
Priv NG ny	6,2	15	3	66 974	7 783	12 018	86 775	43 388
TE ga	6,4	32	3	32 407	6 189	12 018	50 614	25 307
TE ny	6,4	30	3	34 567	6 189	12 018	52 774	26 387
Träprog ga	5,5	16	3	55 699	10 156	12 018	77 873	38 937
Träprog ny	5,5	15	3	59 412	10 156	12 018	81 586	40 793
Hvfr ga	5,5	26	3	33 909	7 944	12 018	53 871	26 936
HVfr ny	5,5	30	3	29 388	7 944	12 018	49 350	24 675
Hvmt	5,5	16	3	55 103	7 944	12 018	75 065	37 533
Hvstil	5,5	16	3	55 103	7 944	12 018	75 065	37 533
Hvinr	5,5	16	3	55 103	7 944	12 018	75 065	37 533
Hv mt stil inr ny	5,5	15	3	58 776	7 944	12 018	78 738	39 369
Programområde naturvetenskap								
Pre-IB	5,5	30	3	31 018	4 830	12 018	47 866	23 933
IB åk 2 o 3	8,9	30	3	49 910	4 919	12 018	66 847	33 424
NV SÄG	5,5	30	3	31 018	4 919	12 018	47 955	23 978
NV TG	5,5	30	3	31 018	4 919	12 018	47 955	23 978
NV	5,5	30	3	31 018	4 919	12 018	47 955	23 978
SMNV	5,5	30	3	31 018	4 919	12 018	47 955	23 978
SMNV TG	5,5	30	3	31 018	4 919	12 018	47 955	23 978
SMNV Estet	6,5	30	3	36 657	5 532	12 018	54 207	27 104
TIME ga	6,5	32	3	34 366	7 135	12 018	53 519	26 760
TIME ny	6,5	30	3	36 657	7 135	12 018	55 810	27 905
Forskar NV	6,5	30	3	36 657	7 135	12 018	55 810	27 905
Programområde kultur och samhälle								

Tabell 17: Budget 2010 gymnasieskolan: elevanslagets uppbyggnad

Belopp i kronor. Program	Antal tjänster	Antal elever	Antal års kurser	Lärar- kostnad per elev	Undervis- ningsomk snitt 3 år	Övrigt	Summa helår	Termins- anslag
	0,50							
ESBD ga	5,5	32	3	28 286	6 144	12 018	46 448	23 224
ESBD ny	5,5	30	3	30 171	6 144	12 018	48 333	24 167
Esmu fr ht 2005	10,5	32	3	54 000	6 144	12 018	72 162	36 081
Esmu	10,5	30	3	57 600	6 144	12 018	75 762	37 881
ESDN ga	6,0	34	3	29 042	6 144	12 018	47 204	23 602
ESDN ny	6,0	30	3	32 914	6 144	12 018	51 076	25 538
ESTA ga	6,0	34	3	29 042	6 144	12 018	47 204	23 602
ESTA ny	6,0	30	3	32 914	6 144	12 018	51 076	25 538
MP ga	5,5	32	3	28 286	7 135	12 018	47 439	23 720
MP ny	5,5	30	3	30 171	7 135	12 018	49 324	24 662
Spmedia	5,5	30	3	30 171	5 620	12 018	47 809	23 905
Priv	6,2	16	3	63 771	5 807	12 018	81 596	40 798
Priv	6,2	15	3	68 023	5 807	12 018	85 848	42 924
SP SÄG	5,5	30	3	30 171	4 330	12 018	46 519	23 260
SP TG JAN	5,5	30	3	30 171	4 330	12 018	46 519	23 260
SP TG SD	5,5	30	3	30 171	4 330	12 018	46 519	23 260
Sp	5,5	30	3	30 171	4 330	12 018	46 519	23 260
Programområde service								
HP ga	5,5	32	3	27 551	5 026	12 018	44 595	22 298
HP ny	5,5	30	3	29 388	5 026	12 018	46 432	23 216
HR ga	5,5	32	3	27 551	7 388	16 328	51 267	25 634
HR ny	5,5	30	3	29 388	7 388	16 328	53 104	26 552
IVIK ga	7,6	16	3	76 142	2 000	16 328	94 470	47 235
IVIK ny	7,6	15	3	81 218	2 000	16 328	99 546	49 773
LP ga	5,5	16	3	55 103	8 083	16 328	79 514	39 757
LP ny	5,5	15	3	58 776	8 083	16 328	83 187	41 594
PRIV ga	6,2	16	3	62 116	5 026	12 018	79 160	39 580
PRIV ny	6,2	15	3	66 257	5 026	12 018	83 301	41 651
PRIV THG ny	6,2	15	3	66 257	7 736	16 328	90 321	45 161
PRIV THG ga	6,2	16	3	62 116	7 736	16 328	86 180	43 090
Programområde människa								
BF	5,5	30	3	28 923	4 920	12 018	45 861	22 931
SMBF	6,0	30	3	31 553	4 920	12 018	48 491	24 246
OP ga	5,5	32	3	27 116	5 519	12 018	44 653	22 327
OP ny	5,5	30	3	28 923	5 519	12 018	46 460	23 230
SMOP ga	6,5	32	3	32 046	5 519	12 018	49 583	24 792
SMOP ny	6,5	30	3	34 182	5 519	12 018	51 719	25 860
Priv ny	6,2	15	3	65 209	5 319	12 018	82 546	41 273
PRIV ga	6,2	16	3	61 133	5 319	12 018	78 470	39 235
NP	3,5	16	3	34 511	11 288	12 018	57 817	28 909

Tabell 18: Budget 2010 gymnasiesärskolan: elevanslagets uppbyggnad

Belopp i kronor.	Program	Antal tjänster	Antal elever	Antal års-kurser	Lärar-kostnad per elev	Undervis-nings-omk snitt 3 år	Lokal-kostnad per elev	Övrigt	Summa helår	Termins-anslag
10000										
Programområde teknik										
	FP	7,0	8	4	103 107	22 420	8 828	13 961	148 316	74 158
	FIK	7,0	8	4	103 107	14 758	9 047	13 961	140 873	70 437
	HR	7,0	8	4	103 107	17 388	17 337	13 961	151 793	75 897
Programområde kultur och samhälle										
	ES	7,0	8	4	112 930	16 144	16 792	13 961	159 827	79 914
	IV-Verksamhetsträning						0		444 600	222 300
	IV-Yrkesträning						0		342 716	171 358
	IV -Specialklass						127 488		501 020	250 510
Programområde service										
	HP	4,0	8	4	63 458	15 026	13 643	13 961	106 088	53 044
	HP höst	7,0	8	4	111 052	15 026	13 643	13 961	153 682	76 841
Programområde människa										
	MMS	7,0	8	4	103 004	15 319	5 477	13 961	137 761	68 881
	NP	8,0	8	4	117 719	30 515	12 506	13 961	174 701	87 350
	TMS	8,0	8	4	117 719	20 432	17 621	13 961	169 733	84 866

Tabell 19: Budget 2010 vuxenutbildning: elevanslagets uppbyggnad

Belopp i kronor. Program	Lärarkostnad	Undervisningsomk	Skolledarresurs	Övrigt	Summa	Terminsanslag
Programområde service						
Hvfr	23 510	6 355	4 500	12 018	46 383	23 192

Tabell 20: Budget 2010 nettoanslag uppdelat mellan Karlstads och Hammarö kommuner

(enligt kommunfullmäktiges beslut juni 2009)

Belopp i tkr. Verksamhet	Karlstad	Hammarö
Föregående års budget	376 865	80 629
Beräkning av årets anslag		
Uppräkning 2 % (budget 2009-2011)	7 537	1 613
Reducering enligt förslag till ram	-7 537	-1 613
Netto	0	0
Delsumma	376 865	80 629
Tillägg budget 2009-2011	0	0
Demografi (beräkning i budget 2009-2011)	-8 200	-2 003
Demografi (justering i februari 2009)	-1 500	170
Personaltäthet	2 500	530
Resursförstärkning	400	70
Lärofortbildning, kommunal andel	200	42
Internhyra, ökad underhållsnivå	956	203
Ökad lärartäthet	1 238	262
Utökad elevhälsa	1 238	262
Ökad andel ekologiska produkt. i skolmaten	350	75
Reducering förslag till ram		
Begränsad ambitionshöjning	-2 500	-530
	0	0
Delsumma	371 547	79 710
Förändring våren 2009		
0 % uppräkningsår 2011		
Teknisk justering:		
Reducerad internhyra, underhåll	-2 271	-482
Reducerad internhyra, internränta	-624	-132
Lägre internränta	-79	-17
Lägre arbetsgivaravgift	-2 040	-433
Totalt anslag	366 533	78 646