

## Kommentarer till utfallet för 2017 och behovet 2018

Utfallet totalt för Ålands gymnasium visar ett överskott jämfört med budget på nettoanslaget som uppgår till 1.096.000. Här nedan följer en beskrivning av orsakerna till detta.

### Inkomster

Inkomsterna budgeteras med försiktighet. Överskottet på ca 200.000 hänför sig till:

- Stöd för olika projekt, ESF, Nordplus etc
- Ersättningar för studerandes inköp av datorer
- Ökade hyresintäkter

### Utgifter

När det gäller löne- och personalkostnader finns för 2017 ett överskott på ca. 670.000.

Inköp av tjänster visar ett överskott på 270.000

Materialkostnaderna varit ca. 90.000 dyrare än budgeterat.

Hyror och övriga kostnader har ett överskott på ca. 30.000

Orsaker till detta:

Lönekostnaderna har underskridit budget pga. följande:

Lärarresurserna har hållits på en lägre nivå än budgeterat genom pensionsavgångar som inte ersatts, lärare har gått ner i arbetstid, sammanslagningar av undervisningsgrupper, vissa tillfälliga tjänster har inte tillsatts, anställning av FC senarelades, vakant tjänst inom samordningen inte tillsatt, FPA-ersättningar.

Inköp av tjänster har underskridit budget främst på grund av:

- Utgifter för LIA är fortfarande den enskilda posten som visar största avvikelsen från budget, trots att vi har avtal med kommuner, förbund etc. om ersättningar har faktureringen av dessa varit förvånansvärt låg (230.000 under budget)

Inköp av material har varit mer kostsamt än budget på grund av:

- Utgifter för utrustning inom IT har kostnadsförts i högre grad än vad vi budgeterat, detta då investeringsmomentet inte används för inköp under 50.000. Vi har då ett budgetöverskott på investeringsmomentet som balanserar upp detta. Utgifterna för de studerande som behövt köpa datorer finns under utrustningskontot.

Hyror, leasing och övriga kostnader visar ett överskott på ca. 30.000 på grund av bl.a. att ersättningar för de studerandes boendekostnader inte mera ersätts från gymnasiet, lägre leasingkostnader. Internhyran uppgår enligt budget till 4.688.000.

Investeringar (överskott på 217.000)

- Investeringar inom IT har gått på driftsbudgeten, Investeringar i centralkök framflyttat, investeringar inom ansvarsområdet teknik har omfördelats till ombyggnad i fastighet, frisörsalong som utförs under 2018. Detta är orsaken till överskottet på investeringsmomentet.

**Behovet för 2018 utöver ordinarie budgetanslag**

Ombyggnad frisörsalongen + 100.000 - 150.000

Utrustning, investering Centralköket N 6 + 450.000 (majoriteten 2018, lite 2019)

Lärarkrafter och övrig personal + 100.000 - 150.000

Ny övningslastbil för undervisning och kursverksamhet + 50.000 - 100.000

Större maskinunderhåll + 50.000 - 100.000

Utrustning som akut behöver införskaffas och inte finns i budget 2018 (bl.a ny gasspis på Strandgatan 1)