

Förklaringar till överskottet för 2018 och behovet att överföra medel till 2019

För 2018 hade Ålands gymnasium en nettobudget på 17.834.000 euro inkluderande en internhyra på 4.722.000 euro.

Under året har två tilläggsbudgetar på 89.000 respektive 149.000, föranledda av dels kostnader av arbetsvärderingen dels det nya tjänstekollektivavtalet medfört att nettobudgeten ökat till 18.072.000 euro. **Utfallet för 2018 visar ett överskott på ca. 1.030.000 euro.**

De främsta orsakerna till detta överskott är följande:

- De stora retroaktiva ersättningar vi fått in för våra fleråriga EU-projekt. Under 2018 har ersättningarna för dessa projekt uppgått till ca. 300.000. Dessutom har kursverksamheten genererat större intäkter än budgeterat. Även olika samarbetsersättningar har påverkat överskottet. **Sammantaget har vi för 2018 ett överskott på ca. 460.000 euro vad gäller verksamhetens intäkter jämfört med budget.**
- Personalkostnaderna för ÅG har varit 96,5% av det budgeterade, men då lönepotten utgör en så stor del av ÅG:s totala budget blir **överskottet här ca. 370.000 euro.**
- **Inköp av tjänster visar ett överskott jämfört med budget på ca 210.000 euro.** Här är det främst inköp av utbildningstjänster för studerande (ca. 150.000 euro under budget) som bidrar till överskottet.
- **Inköp av material och förnödenheter har överskridit budget med 2,9% (-42.000 euro).** Orsaken till detta är att en del av utrustningen som inköpts har budgeterats på investeringar men pga. beloppens storlek har de kostnadsförts direkt.
- **Hyreskostnaderna har underskridit budget med ca. 35.000 euro.**
- **Investeringarna där vi hade en budget på 200.000 euro visar ett överskott på ca 165.000 euro beroende dels på att investeringar på Neptunigatan 6 (centralköket) har senarelagts, dels på att IT-investeringar kostnadsförts.**

Överföring av medel till 2019.

- Två större interna projekt inom Ålands gymnasium kommer att genomföras under 2019-2020, dessa kräver medel som inte finns i grundbudgeten för 2019.
- Centralkökets investeringar slutförs under 2019, medel finns delvis i 2019-års budget men dessa räcker inte till då investeringarna som var inplanerade under 2018 har försenats.
- En ny frisörsalong.
- I budget för 2019 har vi dragit ned utbildningskostnader för studerande, kan vara lite lågt.