

Konto nr	Konto namn	Utfall 1-6/2019	Budget 2019	Kvar	Utfall %	BS2018	Prognos 2019	Skillnad (prognos/budget)
2114	CENTRALEN FÖR BILDNING OCH VÄLFÄRD							
30	VERKSAMHETSINTÄKTER	2 241 142,74	2 748 181	507 038	81,55%	2 900 969	2 951 491	203 310
300	Försäljningsintäkter	657 039,26	1 245 309	588 270	52,76%	1 295 043	1 249 309	4 000
321	Avgiftsintäkter	534 102,83	933 500	399 397	57,22%	1 021 840	933 500	0
330	Understöd och bidrag	1 015 646,87	501 597	-514 050	202,48%	493 502	700 907	199 310
340	Övriga verksamhetsintäkter	34 353,78	67 775	33 421	50,69%	90 584	67 775	0
40	VERKSAMHETSKOSTNADER	-14 557 796,79	-30 140 435	-15 582 638	48,30%	-28 282 016	-29 958 909	181 526
400	Personalkostnader	-10 816 689,38	-22 459 858	-11 643 169	48,16%	-21 379 735	-22 357 548	102 310
430	Köp av tjänster	-1 761 906,80	-3 589 143	-1 827 236	49,09%	-3 185 923	-3 657 387	-68 244
450	Material, förnödenheter och varor	-1 010 173,62	-1 967 155	-956 981	51,35%	-1 963 054	-1 949 696	17 459
470	Understöd	-575 020,97	-1 318 000	-742 979	43,63%	-1 170 101	-1 188 000	130 000
480	Övriga verksamhetskostnader	-394 006,02	-806 279	-412 273	48,87%	-583 204	-806 278	1
5	VERKSAMHETSBRIDRAG	-12 316 654,05	-27 392 254	-15 075 600	44,96%	-25 381 048	-27 007 418	384 836
6	ÅRSBRIDRAG	-12 316 654,05	-27 392 254	-15 075 600	44,96%	-25 381 048	-27 007 418	384 836
71	AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-219 524,52	-403 201	-183 676	54,45%	-314 541	-439 191	-35 990
710	Avskrivningar enligt plan	-219 524,52	-403 201	-183 676	54,45%	-314 541	-439 191	-35 990
7	RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-12 536 178,57	-27 795 455	-15 259 276	45,10%	-25 695 589	-27 446 609	348 846

Enligt prognosen ackumuleras det intäkter mer än vad som hade budgeterats. Det är fråga om projektunderstöd som 2019 beviljats till ansvarsområdena. Ansvarsområdet utbildning har de största projektunderstöden och det största antalet projekt. Både den grundläggande utbildningen och gymnasier har projekt. Även ansvarsområdena för småbarnspedagogik, fritt bildningsarbete och tjänster för välfärd har ansökt och beviljats projektunderstöd bland annat för utveckling av verksamheten.

Det prognosticeras att verksamhetskostnaderna underskrider det budgeterade. Den största besparingen uppkommer i personalbikostnaderna, vilka tas ut med mindre satser än vad man använt i budgeten. Pensionskostnaderna ökar däremot jämfört med det budgeterade. I centralens verksamhet uppkommer det besparingar i kostservicens och städtjänsternas lönekostnader, emedan personalkostnaderna för småbarnspedagogik ökar. Nettoinsparingen i centralens personalkostnader uppgår i sin helhet till cirka 70 000 euro, när överskridningen i löneanslagen inom småbarnspedagogiken inklusive kostnader för rekryteringstjänst samt underskridningen i löneanslagen inom kosthållnings- och stödtjänsterna beaktas.

Inom kostservicen och småbarnspedagogiken har vi lyckats ordna verksamheten så att inalles fyra arbetsuppgifter som blivit obesatta har lämnats obesatta. Ansvarsområdet utbildning försökte i tre omgångar utan att lyckas rekrytera en tredje skolpsykolog. Som sparåtgärd fortsatte vi inte rekryteringen. Ansvarsområdet tjänster för välfärd har låtit bli att rekrytera välfärdschefen som godkänts i välfärdsplanen.

I överskridningarna av köpta tjänster ses ibruktagandet av Sarastiarekry i vikarierekryteringen för småbarnspedagogik och de köpta tjänster som använts i det fria bildningsarbetets utvecklingsprojekt. Utan Sarastiarekry skulle personalens lönekostnader ha överskridits ytterligare.

Enligt användningen för pågående år uppskattar vi att cirka 130 000 euro av det anslag som reserverats för hemvårdsstöd för barn och stödets kommundlägg kommer att bli oanvänt.

Vi har uppdaterat avskrivningarna utfallsenligt.

Konto nr	Konto namn	Utfall 1- 6/2019	Budget 2019	Kvar	Utfall %	BS2018	Prognos 2019	Skillnad (prognos/budget)
21140	Förvaltning och utveckling							
30	VERKSAMHETSINTÄKTER	19 502,73	17 000	-2 503	114,72%	43 694	21 000	4 000
300	Försäljningsintäkter	16 518,23	17 000	482	97,17%	42 965	21 000	4 000
330	Understöd och bidrag	2 970,10	0	-2 970				0
340	Övriga verksamhetsintäkter	14,40	0	-14		730		0
40	VERKSAMHETSKOSTNADER	-2 201 445,98	-4 911 701	-2 710 255	44,82%	-4 421 047	-4 650 356	261 345
400	Personalkostnader	-1 419 869,85	-3 317 127	-1 897 257	42,80%	-2 859 884	-3 055 782	261 345
430	Köp av tjänster	-135 664,21	-321 640	-185 976	42,18%	-311 657	-339 099	-17 459
450	Material, förnödenheter och varor	-593 017,92	-1 152 400	-559 382	51,46%	-1 137 473	-1 134 941	17 459
470	Understöd	0,00	-28 100	-28 100	0,00%	-23 696	-28 100	0
480	Övriga verksamhetskostnader	-52 894,00	-92 434	-39 540	57,22%	-88 337	-92 434	0
5	VERKSAMHETSBRIDRAG	-2 181 943,25	-4 894 701	-2 712 758	44,58%	-4 377 353	-4 629 356	265 345
6	ÅRSBRIDRAG	-2 181 943,25	-4 894 701	-2 712 758	44,58%	-4 377 353	-4 629 356	265 345
71	AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-203 646,84	-339 475	-135 828	59,99%	-273 686	-407 294	-67 819
710	Avskrivningar enligt plan	-203 646,84	-339 475	-135 828	59,99%	-273 686	-407 294	-67 819
7	RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-2 385 590,09	-5 234 176	-2 848 586	45,58%	-4 651 038	-5 036 650	197 526

Vi kan på basis av användningen konstatera att personalkostnaderna inom kostservice och städtjänster kommer att underskrida det budgeterade. Detta beror delvis på att löneanslagen hade i budgeten uppskattats till för stora, men enheterna har också mycket effektivt skött vikariebehovet med interna arrangemang. Inom kostservicen har man effektiviserat verksamheten genom att inte anställa ny personal till uppgift som blev ledig vid en pensionering.

Situationen med ersättande lokaler för Harjurinteen koulu har ökat köpta tjänster inom kostservicen, men motsvarande besparing erhålls från inventarieanslagen.

Konto nr	Konto namn	Utfall 1- 6/2019	Budget 2019	Kvar	Utfall %	BS2018	Prognos 2019	Skillnad (prognos/budget)
21141	Småbarnspedagogik							
30	VERKSAMHETSINTÄKTER	576 439,12	731 200	154 761	78,83%	848 634	768 322	37 122
300	Försäljningsintäkter	57 698,24	49 200	-8 498	117,27%	108 878	49 200	0
321	Avgiftsintäkter	446 110,32	682 000	235 890	65,41%	735 437	682 000	0
330	Understöd och bidrag	72 630,56	0	-72 631		4 319	37 122	37 122
40	VERKSAMHETSKOSTNADER	-3 139 568,01	-6 304 135	-3 164 567	49,80%	-6 190 058	-6 468 350	-164 215
400	Personalkostnader	-2 511 918,06	-4 845 866	-2 333 948	51,84%	-4 905 617	-5 110 296	-264 430
430	Köp av tjänster	-118 924,59	-166 935	-48 010	71,24%	-141 840	-196 720	-29 785
450	Material, förnödenheter och varor	-29 557,65	-86 900	-57 342	34,01%	-78 929	-86 900	0
470	Understöd	-450 146,97	-1 135 000	-684 853	39,66%	-988 572	-1 005 000	130 000
480	Övriga verksamhetskostnader	-29 020,74	-69 434	-40 413	41,80%	-75 100	-69 434	0
5	VERKSAMHETSBRIDRAG	-2 563 128,89	-5 572 935	-3 009 806	45,99%	-5 341 424	-5 700 028	-127 093
6	ÅRSBRIDRAG	-2 563 128,89	-5 572 935	-3 009 806	45,99%	-5 341 424	-5 700 028	-127 093
71	AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-2 874,06	-4 402	-1 528	65,29%	-6 744	-5 747	-1 345
710	Avskrivningar enligt plan	-2 874,06	-4 402	-1 528	65,29%	-6 744	-5 747	-1 345
7	RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-2 566 002,95	-5 577 337	-3 011 334	46,01%	-5 348 167	-5 705 775	-128 438

Småbarnspedagogiken har beviljats två projektunderstöd 2019. Det ena understödet gäller ett projekt kring positiv diskriminering och det andra understödet är beviljat till försöket med avgiftsfri småbarnspedagogik för femåringar. Understöden ökar också kostnaderna. En del av beloppen överförs till att användas 2020.

Ansvarsområdets personalkostnader överskrider det budgeterade. Vi har bland annat haft flera familje- och vårdledigheter än vi räknat med. Från hösten 2019 har vi ordnat verksamheten så att vi har kunnat lämna tre uppgifter utan personal.

Anslaget för köpta tjänster överskrider på grund av användningen av Sarastiarekry. Utan Sarastiarekry skulle personalens lönekostnader ha överskridits ytterligare. Enligt användningen under året uppskattar vi att cirka 130 000 euro av anslagen reserverade för hemvårdsstöd för barn och stödets kommundlägg blir oanvänt.

Konto nr	Konto namn	Utfall 1- 6/2019	Budget 2019	Kvar	Utfall %	BS2018	Prognos 2019	Skillnad (prognos/budget)
21142	Utbildning							
30	VERKSAMHETSINTÄKTER	1 315 458,45	1 406 369	90 911	93,54%	1 413 251	1 531 369	125 000
300	Försäljningsintäkter	532 784,41	1 064 359	531 575	50,06%	1 031 913	1 064 359	0
321	Avgiftsintäkter	37 331,25	62 000	24 669	60,21%	72 003	62 000	0
330	Understöd och bidrag	725 968,96	276 910	-449 059	262,17%	270 921	401 910	125 000
340	Övriga verksamhetsintäkter	19 373,83	3 100	-16 274	624,96%	38 416	3 100	0
40	VERKSAMHETSKOSTNADER	-7 403 916,77	-15 338 659	-7 934 742	48,27%	-14 274 028	-15 304 237	34 422
400	Personalkostnader	-5 876 283,59	-12 122 676	-6 246 392	48,47%	-11 571 488	-12 088 254	34 422
430	Köp av tjänster	-1 192 927,91	-2 419 753	-1 226 825	49,30%	-2 126 527	-2 419 753	0
450	Material, förnödenheter och varor	-235 409,82	-491 935	-256 525	47,85%	-446 970	-491 935	0
470	Understöd	0,00	0	0		-6 000		0
480	Övriga verksamhetskostnader	-99 295,45	-304 295	-205 000	32,63%	-123 043	-304 295	0
5	VERKSAMHETSBRIDRAG	-6 088 458,32	-13 932 290	-7 843 832	43,70%	-12 860 776	-13 772 868	159 422
6	ÅRSBRIDRAG	-6 088 458,32	-13 932 290	-7 843 832	43,70%	-12 860 776	-13 772 868	159 422
7	RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-6 088 458,32	-13 932 290	-7 843 832	43,70%	-12 860 776	-13 772 868	159 422

Utbildningens ansvarsområde har beviljats flera projektunderstöd 2019. De största är likvärdighetsprojektet, tutorprojekten och projektet för utveckling av Loviisan lukio. En del av summorna överförs för användning 2020.

Tilläggskostnaderna syns i personalkostnaderna, men bland annat på grund av besparingarna i personalbikostnaderna uppskattar vi att personalkostnaderna inte överskrider det budgeterade. Utbildningens ansvarsområde försökte utan resultat tre gånger rekrytera en ny tredje skolpsykolog. Som en sparåtgärd fortsatte man inte rekryteringen.

Konto nr	Konto namn	Utfall 1- 6/2019	Budget 2019	Kvar	Utfall %	BS2018	Prognos 2019	Skillnad (prognos/budget)
21145	Fritt bildningsarbete							
30	VERKSAMHETSINTÄKTER	113 191,32	215 700	102 509	52,48%	225 529	252 888	37 188
300	Försäljningsintäkter	43 394,46	98 000	54 606	44,28%	93 858	98 000	0
321	Avgiftsintäkter	14 962,90	117 500	102 537	12,73%	119 980	117 500	0
330	Understöd och bidrag	54 833,96	0	-54 834		10 988	37 188	37 188
340	Övriga verksamhetsintäkter	0,00	200	200	0,00%	703	200	0
40	VERKSAMHETSKOSTNADER	-475 125,55	-931 075	-455 949	51,03%	-923 061	-945 380	-14 305
400	Personalkostnader	-358 874,26	-692 774	-333 900	51,80%	-692 676	-686 080	6 694
430	Köp av tjänster	-56 666,85	-122 750	-66 083	46,16%	-118 075	-143 750	-21 000
450	Material, förnödenheter och varor	-4 774,05	-13 300	-8 526	35,90%	-18 984	-13 300	0
470	Understöd	-11 600,00	-24 000	-12 400	48,33%	-24 000	-24 000	0
480	Övriga verksamhetskostnader	-43 210,39	-78 251	-35 041	55,22%	-69 326	-78 250	1
5	VERKSAMHETSBRIDRAG	-361 934,23	-715 375	-353 441	50,59%	-697 532	-692 492	22 883
6	ÅRSBRIDRAG	-361 934,23	-715 375	-353 441	50,59%	-697 532	-692 492	22 883
7	RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-361 934,23	-715 375	-353 441	50,59%	-697 532	-692 492	22 883

Den fria bildningen har två projekt som beviljats i år. Av dessa kommer understödet för att utveckla det sammanslagna institutet att till största delen användas i år. Förutom projektinkomster uppkommer det också kostnader främst i form av köpta tjänster.

Konto nr	Konto namn	Utfall 1- 6/2019	Budget 2019	Kvar	Utfall %	BS2018	Prognos 2019	Skillnad (prognos/budget)
21148	Välfärdstjänster							
30	VERKSAMHETSINTÄKTER	216 551,12	377 912	161 361	57,30%	369 859	377 912	0
300	Försäljningsintäkter	6 643,92	16 750	10 106	39,67%	17 430	16 750	0
321	Avgiftsintäkter	35 698,36	72 000	36 302	49,58%	94 420	72 000	0
330	Understöd och bidrag	159 243,29	224 687	65 444	70,87%	207 274	224 687	0
340	Övriga verksamhetsintäkter	14 965,55	64 475	49 509	23,21%	50 735	64 475	0
40	VERKSAMHETSKOSTNADER	-1 337 740,48	-2 654 865	-1 317 125	50,39%	-2 473 823	-2 590 453	64 412
400	Personalkostnader	-649 743,62	-1 481 415	-831 671	43,86%	-1 350 071	-1 417 003	64 412
430	Köp av tjänster	-257 723,24	-558 065	-300 342	46,18%	-487 824	-558 065	0
450	Material, förnödenheter och varor	-147 414,18	-222 620	-75 206	66,22%	-280 698	-222 620	0
470	Understöd	-113 274,00	-130 900	-17 626	86,53%	-127 832	-130 900	0
480	Övriga verksamhetskostnader	-169 585,44	-261 865	-92 280	64,76%	-227 398	-261 865	0
5	VERKSAMHETS BIDRAG	-1 121 189,36	-2 276 953	-1 155 764	49,24%	-2 103 963	-2 212 541	64 412
6	ÅRS BIDRAG	-1 121 189,36	-2 276 953	-1 155 764	49,24%	-2 103 963	-2 212 541	64 412
71	AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-13 003,62	-59 324	-46 320	21,92%	-34 112	-26 150	33 174
710	Avskrivningar enligt plan	-13 003,62	-59 324	-46 320	21,92%	-34 112	-26 150	33 174
7	RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 134 192,98	-2 336 277	-1 202 084	48,55%	-2 138 074	-2 238 691	97 586

I prognosen har vi beaktat välfärdschefens lönekostnader som besparing. Dessutom har avskrivningarna uppdaterats i enlighet med utfallet. Till övriga delar följer utfallet budgeten.