

## Delårsrapport 3 per 31.10.2024 för nämnden Svenska rum

### Analys av nämndens verksamhet och resultat

**Inkomst målet för år 2024 förväntas överskrida det budgeterade med 0,3 miljoner euro på grund av erhållna understöd (projekt pengar). Verksamhetsutgifterna förväntas underskrida det budgeterade med 0,4 miljoner euro, då budgeten inkluderar en på förhand gjord inbesparing i TakE-programmet på 0,3 milj. euro och de interna tjänsterna enligt prognosen underskrider budgeten med 0,1 milj. euro. Den på förhand gjorda TakE-inbesparing på 0,3 milj. euro minskas från budgetramen år 2025.**

#### Verksamhetsinkomsterna

Inkomsterna hänför sig främst till småbarnspedagogikens klientavgifter, de understöd som grundläggande utbildningen, gymnasiet och småbarnspedagogiken erhåller samt eftermiddagsverksamhetens och arbetarinstitutets klientavgifter.

De budgeterade inkomsterna för år 2024 är 4,3 milj. euro. Knappa 90 procent av inkomsterna har enligt bokföringen erhållits per 31.10., vilket motsvarar situationen året innan. Inkomst målet för år 2024 förväntas överskrida det budgeterade med 0,3 milj. euro på grund av erhållna understöd (projekt pengar).

#### Verksamhetsutgifterna

Av de budgeterade verksamhetsutgifterna på 76,4 milj. euro har 61 milj. euro använts, dvs 80 procent, per 31.10. Användningsgraden är en procent lägre än den vid samma tidpunkt året innan och verksamhetsutgifterna förväntas som helhet underskrida det budgeterade med 0,4 milj. euro.

Användningsgraden för personalkostnaderna, inklusive hyrd arbetskraft, är 82 procent och är en dryg procent lägre än året innan vid motsvarande tidpunkt. Den högre användningen året innan hänförde sej till offentliga sektorns löneförhöjningar, som inte till sin helhet var beaktade vid uppgörandet av budgeten. Innevarande år förväntas personalkostnaderna inom småbarnspedagogiken överskrida det budgeterade med uppskattningsvis 0,3 milj. euro, dels då löneförhöjningarna inom småbarnspedagogiken varit något större än det budgeterade och dels då antalet barn under våren varit högre än tidigare. Liksom året innan görs löneperiodiseringarna kvartalsvis och påverkar utfallet längs med året.

Köp av tjänster (exklusive hyrd arbetskraft) har en användningsprocent på 68 och är en knapp procent högre än vid motsvarande tidpunkt året innan. Köp av tjänster förväntas vid årets slut visa ett överskott på knappa 0,4 milj. euro, främst på grund av att budgeten innehåller en på förhand gjord TakE-inbesparing på 0,3 milj. euro, som minskas från budgetramen för år 2025. Under köp av tjänster beaktas att en del köp förverkligas som köp av stadens enheter, men anslagen behöver reserveras på utomstående köp då de inte är på förhand avtalade.

Användningsgraden för köp av material och förnödenheter är knappa 68 procent och är något högre än året innan vid samma tidpunkt. Utgifterna förväntas öka något mot slutet av året, då inredningen av nya Utkikens daghem pågår.

Användningsgraden för understöden är 73 procent och är något lägre än vid motsvarande tidpunkt året innan. Understöden inkluderar den grundläggande konstundervisningens understöd samt småbarnspedagogikens hemvårdsstöd och stödet för privat småbarnspedagogik. Hemvårdsstödet förväntas underskrida det budgeterade med knappa 0,3 milj. euro, då antalet barn som erhåller stödet minskat.

De utomstående hyornas användningsprocent är 33 procent och med överskottet på dryga 60 000 euro täcks överskridningen av de interna lokalhyrorna. Överskridningen av de interna lokalhyrorna hänför sej främst till att man övergått till att i större utsträckning använda stadens egna utrymmen.

Användningsgraden för övriga kostnader är 94 procent och medför en överskridning på 40 000 euro, men motsvarande inbesparing återfinns under köp av tjänster.

Användningsprocenten på köp av stadens interna tjänster är 80 procent och är något lägre än vid motsvarande tidpunkt året innan. Köp av stadens enheter inkluderar bland annat koncernens ekonomiförvaltningstjänster, arbetsplatshälsovårdens tjänster och personaltjänsterna samt ict-tjänsterna. Prognosen för de interna tjänsterna görs på koncernen och enligt den förväntas de interna köpen underskrida det budgeterade med 0,1 milj. euro.

Användningsgraden för de interna lokalhyrorna är 83 procent och motsvarar den genomsnittliga användningen vid denna tidpunkt. De interna lokalhyrorna ökar något i slutet av året, då Utkikens daghem tagits i bruk från oktober. Lokalhyrorna förväntas enligt koncernens prognos som helhet överskrida det budgeterade med dryga 60 000 euro, men kan täckas med anslag reserverade för hyror till utomstående. Överskridningen hänför sej till att man övergått till att använda stadens egna lokaler mer än tidigare.

	JUSTERAD BUDGET 2024	användning per 31.10.2024	% %	% jämförelse 31.10.2023	PROGNOS 31.12.2024	över-/ underskott
<b>INKOMSTER TOTALT</b>	4 340 000	3 804 894	88 %	92 %	4 656 000	-316 000
<b>UTGIFTER TOTALT</b>						
personalkostnader	-40 743 970	-31 966 531	82 %	83 %	-39 421 686	310 267
hyrd arbetskraft	-143 275	-1 401 442			-1 775 826	
köp av tjänster	-7 539 606	-5 106 921	68 %	67 %	-7 185 613	-353 993
material och förnödenheter	-1 911 359	-1 302 163	68 %	65 %	-1 903 307	-8 052
understöd	-2 240 300	-1 640 060	73 %	81 %	-1 957 640	-282 660
hyror till utomstående	-179 650	-59 321	33 %	22 %	-117 659	-61 991
övriga kostnader	-89 175	-83 459	94 %	68 %	-129 324	40 149
köp av stadens enheter	-5 469 852	-4 352 596	80 %	84 %	-5 359 481	-110 371
interna fastighetshyror	-18 061 242	-15 032 713	83 %	84 %	-18 127 891	66 649
sammanlagt	-76 378 429	-60 945 206	80 %	81 %	-75 978 427	-400 002
<b>Inkomster totalt</b>	<b>4 340 000</b>	<b>3 804 894</b>	<b>88 %</b>	<b>92 %</b>	<b>4 656 000</b>	-316 000
<b>Utgifter totalt</b>	<b>-76 378 429</b>	<b>-60 945 206</b>	<b>80 %</b>	<b>81 %</b>	<b>-75 978 427</b>	-400 002
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-72 038 429</b>	<b>-57 140 312</b>	<b>79 %</b>	<b>80 %</b>	<b>-71 322 427</b>	-716 002

