

## **Delårsrapport per 31.7.2023 för nämnden Svenska rum**

### **Analys av nämndens verksamhet och resultat**

**Inkomst målet för år 2023 förväntas förverkligas i enlighet med det budgeterade. Verksamhetsutgifterna förväntas överskrida det budgeterade med 0,3 miljoner euro då löneförhöjningarna varit högre än det budgeterade.**

#### 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 2023 är 4,4 milj. euro. 77 procent av inkomsterna har erhållits per 31.7. vilket är 25 procent mer än vid motsvarande tidpunkt året innan. Den högre procenten hänför sej till felkonterade klientavgifter inom eftermiddagsverksamheten. Ungefär 1 milj. euro av de bokförda klientavgifterna hör till den finska undervisningen och korrigeras under hösten. Då korrigeringen beaktas blir användningsprocenten 54 och är för tidpunkten normal.

Om understöd erhålls mer än det budgeterade kan senare under året ansökas om att få överskrida utgifterna motsvarande inkomstökningen. För tillfället ser understöden ut att förverkligas i enlighet med det budgeterade.

#### Verksamhetsutgifterna

Av de budgeterade verksamhetsutgifterna på 72,9 milj. euro har 44 milj. euro använts, dvs 60 procent, per 31.7. Användningsgraden är tre procent högre än vid motsvarande tidpunkt året innan.

Användningsgraden för personalkostnaderna, inklusive hyrd arbetskraft, är 65 procent och är fyra procent högre än året innan vid samma tidpunkt. Liksom året innan görs löneperiodiseringarna kvartalsvis. Tidigare år gjordes löneperiodiseringarna endast i samband med bokslutet. Löneförhöjningarna kommer på årsnivå att vara cirka 2 procent högre än det budgeterade. Personalkostnaderna förväntas därför överskrida det budgeterade med 0,8 milj. euro. I samband med följande månadsuppföljningar och delårsrapport 3 granskas utfallet samt överskridningsbehovet.

Köp av tjänster har en användningsprocent på 45 och är fyra procent högre än vid motsvarande tidpunkt året innan. Främst beror detta på måltidstjänsterna, som förväntas överskrida det budgeterade med dryga 0,1 milj. euro. Liksom året innan ingår i budgeten anslag som förblir oanvänt på grund av tidigarelagda TakE-inbesparingar, en summa på 0,3 milj. euro. Därtill förväntas övriga köp av tjänster visa ett överskott på ungefär 0,3 milj. euro. Överskottet inom köp av tjänster minskar på överskridningsbehovet som beror på de löneförhöjningar som inte beaktats vid uppgörandet av budgeten.

Användningsgraden för köp av material och förnödenheter är 39 procent och motsvarar användningen året innan.

Användningsgraden för understöden är 60 procent och är fem procent högre än året innan. Understöden förväntas ändå förverkligas i enlighet med det budgeterade. Understöden inkluderar den grundläggande konstundervisningens understöd samt småbarnspedagogikens hemvårdsstöd och stödet för privat småbarnspedagogik.

De utomstående hyornas användningsprocent är 14 procent. Eftersom de interna lokalhyrorna budgeteras på koncernen, har på utomstående hyror reserverats anslag för de interna lokalhyrorna som varit i resultatenhetsens kännedom vid uppgörandet av budgeten, då de inte beaktats på koncernen.

Användningsgraden för övriga kostnader är 51 procent och är högre än året innan vid motsvarande tidpunkt. Användningsgraden är normal trots att skolorna i högre grad än tidigare använt sej av kontogruppen vid konteringarna.

Användningsprocenten på köp av stadens enheter är 58 procent och är tre procent högre 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 tjänsterna förväntas knappt underskrida det budgeterade.

Användningsgraden för de interna lokalhyrorna är 59 procent och är två procent högre än året innan vid samma tidpunkt. Budgeten och prognosen för de interna lokalhyrorna görs på koncernen och enligt prognosen överskrider lokalhyrorna det budgeterade med 56 000 euro. Koncernen har inte i sin prognos beaktat att lokalhyrorna för arbis därtill överskrider det budgeterade med ungefär 80 000 euro. De interna lokalhyrnas överskridningar kan täckas med anslagen reserverade på hyror till utomstående.

	JUSTERAD			%	PROGNOS	över-/underskott
	BUDGET 2023	31.7.2023	%			
<b>INKOMSTER TOTALT</b>	<b>4 360 000</b>	<b>3 371 647</b>	<b>77 %</b>	<b>51 %</b>	<b>4 360 000</b>	<b>0</b>
<b>UTGIFTER TOTALT</b>						
personalkostnader	-38 430 387	-24 002 972	65 %	61 %	-37 600 387	800 000
hyrd arbetskraft	-130 000	-934 518			-1 760 000	
köp av tjänster	-7 156 389	-3 241 967	45 %	41 %	-6 676 389	-480 000
material och förnödenheter	-2 162 203	-834 925	39 %	39 %	-2 162 203	0
understöd	-2 286 500	-1 363 124	60 %	55 %	-2 286 500	0
hyror till utomstående	-341 047	-47 074	14 %	34 %	-271 106	-69 941
övriga kostnader	-88 160	-45 074	51 %	35 %	-106 160	18 000
köp av stadens enheter	-5 252 697	-3 061 591	58 %	55 %	-5 228 890	-23 807
interna fastighetshyror	-17 096 617	-10 052 251	59 %	57 %	-17 152 365	55 748
sammanlagt	-72 944 000	-43 583 496	60 %	57 %	-73 244 000	300 000
<b>Inkomster totalt</b>	<b>4 360 000</b>	<b>3 371 647</b>	<b>77 %</b>	<b>51 %</b>	<b>4 360 000</b>	<b>0</b>
<b>Utgifter totalt</b>	<b>-72 944 000</b>	<b>-43 583 496</b>	<b>60 %</b>	<b>57 %</b>	<b>-73 244 000</b>	<b>300 000</b>
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-68 584 000</b>	<b>-40 211 849</b>	<b>59 %</b>	<b>57 %</b>	<b>-68 884 000</b>	<b>300 000</b>

