

Delårsrapport per 31.10.2022 för nämnden Svenska rum

Analys av nämndens verksamhet och resultat

Inkomst målet förväntas överskrida det budgeterade med 0,2 milj. euro då staden till följd av eftermiddagsverksamhetens konkurrensutsättning från början av hösten erhåller klientavgifterna för all eftermiddagsverksamhet och även på grund av att de erhållna understöden överskrider det budgeterade.

Verksamhetsutgifterna förväntas underskrida det budgeterade med 1,3 milj. euro. Vid uppgörandet av budgeten har beaktats de tidigare lagda inbesparingarna i programmet En ekonomiskt hållbar stad. År 2021 uppgick de på förhand gjorda inbesparingarna till 0,5 milj. euro och vårterminen 2022 till 0,3 milj. euro. Lokalhyrorna underskrider det budgeterade med 0,3 milj. euro då lokalerna i Alberga skola delvis utnyttjats av andra resultatenheter. Anslagen reserverade för det avgiftsfria andra stadiet underskrider det budgeterade med 0,2 milj. euro. Därtill har användningen av småbarnspedagogikens hemvårdsstöd minskat med 0,2 milj. euro jämfört med det budgeterade och året innan. Förändringen i anordnandet av eftermiddagsverksamheten medför att utgifterna för eftermiddagsverksamheten ökar med 0,2 milj. euro - dels på grund av att inkomstfallet kompenseras till producenterna och dels för att verksamheten blir något dyrare än tidigare.

Verksamhetsinkomsterna

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

De budgeterade inkomsterna för år 2022 är 4 milj. euro. 79 procent av inkomsterna har erhållits per 31.10. vilket är något mindre än vid motsvarande tidpunkt året innan. Jämställdhetsunderstöd har erhållits betydligt mer än tidigare, och de erhållna understöden förväntas överskrida det budgeterade med dryga 0,1 milj. euro. Eftermiddagsverksamheten konkurrensutsattes under våren och då staden övergick från understödd verksamhet till köptjänster från början av hösten innebär det att klientavgifterna, i motsats till tidigare, kanaliseras till staden. Det innebär att inkomsterna under hösten kommer att öka med uppskattningsvis 0,1 milj. euro jämfört med det budgeterade. Den egna eftermiddagsverksamheten fortsätter i samma utsträckning som tidigare.

Verksamhetsutgifterna

Av de budgeterade verksamhetsutgifterna på 70,7 milj. euro har 55 milj. euro använts, dvs 78 procent, per 31.10. Användningsgraden är en procent lägre än året innan och beror på löneperiodiseringarna.

Användningsgraden för personalkostnaderna, inklusive hyrd arbetskraft, är 80 procent och är 2,5 procent lägre än vid motsvarande tidpunkt året innan. Skillnaden beror på förändrad bokföringspraxis då staden från och med detta år gör löneperiodiseringar kvartalsvis medan detta tidigare gjordes endast i samband med bokslutet. Då löneperiodiseringarna lämnas obeaktade ligger användningen på samma nivå som året innan. Fler

projektanställda, som anställts med hjälp av erhållna understöd och arbetar inom småbarnspedagogiken eller undervisningen, får lönen utbetald från förvaltningen och höjer därmed på förvaltningens användningsprocent. Budgeten för dessa löner finns inom respektive verksamhetsområde. Löneförhöjningarna för verksamhetsåret har utbetalats i augusti retroaktivt från juni.

Köp av tjänster har en användningsprocent på 60 och är tio procent lägre än vid motsvarande tidpunkt året innan. Främst beror detta på de tidigare lagda inbesparingarna i programmet En ekonomiskt hållbar stad (Take) som beaktats vid uppgörandet av budgeten för år 2022. Tidpunkten för Helsingfors stads fakturering av Esbo-elever i specialskolorna samt lovvårdens handikapptjänster fluktuerar och inverkar också på användningsprocenten. Eftermiddagsverksamhetens övergång till köptjänster höjer anslaget som behövs för köp av tjänster med knappa 0,3 milj. euro för höstens del. Detta främst på grund av att klientavgifterna tillfaller staden och producenterna behöver kompenseras motsvarande samt för att anslaget tidigare reserverats som understöd.

Användningsgraden för köp av material och förnödenheter är 71 procent och motsvarar användningen tidigare år vid motsvarande tidpunkt. I prognosen har beaktats att anslaget reserverat för det avgiftsfria gymnasiet inte till sin helhet behövs innevarande verksamhetsår.

Användningsgraden för understöden är 70 procent och ligger på samma nivå som året innan vid samma tidpunkt. Understöden inkluderar den grundläggande konstundervisningens understöd, grundläggande utbildningens understöd för eftermiddagsverksamheten samt småbarnspedagogikens hemvårdsstöd och stödet för privat småbarnspedagogik. Användningen av hemvårdsstödet har minskat med 0,2 milj. euro jämfört med året innan och det budgeterade. Konkurrensutsättningen av eftermiddagsverksamheten medför att understöden reserverade för höstens verksamhet blir oanvända och motsvarande anslag används under köp av tjänster.

De utomstående hyornas användningsprocent är 44 procent och är något lägre än året innan. Detta beror bland annat på att arbis från hösten övergått till att i högre grad använda stadens egna utrymmen.

Användningsgraden för övriga kostnader är 49 procent och är något högre än året innan vid motsvarande tidpunkt. En stor del av utgifterna bokförs i slutet av året så som avskrivningar av klientavgifter som inte erhållits.

Användningsprocenten på köp av stadens enheter är 83 procent och motsvarar användningen under tidigare år vid motsvarande tidpunkt. Koncernens ekonomiförvaltningstjänster, arbetsplatshälsovårdens tjänster och personaltjänsterna överskrider det budgeterade med 0,2 milj. euro samtidigt som ict-tjänsterna underskrider det budgeterade med samma belopp enligt den prognos som uppgjorts på koncernen.

Användningsgraden för de interna lokalhyrorna är 82 procent och ligger på samma nivå som året innan. Kungsgårdsskolans, -förskolans och daghemmets nya byggnad har tagits i bruk sommaren 2022. Lokalenheten har kontrollmätt utrymmena i Alberga och då förändringar i användningen skett för innevarande verksamhetsår underskrider lokalhyrorna för Albergas del det budgeterade med 0,3 milj. euro.