

Delårsrapport per 30.4.2022 för nämnden Svenska rum

Analys av nämndens verksamhet och resultat

Inkomst målet och verksamhetsutgifterna för år 2022 förväntas förverkligas i enlighet med det budgeterade. Vid uppgörandet av budgeten har beaktats de tidigarelagda inbesparingarna i programmet En ekonomiskt hållbar stad.

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 2022 är 4 milj. euro. 27 procent av inkomsterna har erhållits per 30.4. vilket är knappa 30 procent mindre än vid motsvarande tidpunkt året innan. Uppföljningen av inkomsterna är ändå inte jämförbar med året innan eftersom stadens bokföringsprocesser ändrats. Året innan inkluderade understöden alla tillgängliga, erhållna understöd medan bokföringen innevarande år inkluderar endast den andel av de erhållna understöden som redan använts.

Användningen av årets erhållna understöd klarnar senare under året. Jämställdhetsunderstödet är betydligt större än under tidigare år, men eventuellt minskar andelen av övriga understöd. Om understöd erhålls mer än det budgeterade kan senare under året ansökas om att få överskrida utgifterna motsvarande inkomstökningen.

Verksamhetsutgifterna

Av de budgeterade verksamhetsutgifterna på 70,7 milj. euro har 21,9 milj. euro använts, dvs 31 procent, per 30.4. Användningsgraden är den samma som vid motsvarande tidpunkt året innan.

Användningsgraden för personalkostnaderna, inklusive hyrd arbetskraft, är 33,1 procent och är knappa 2 procent högre än vid motsvarande tidpunkt året innan. Skillnaden beror på förändrad bokföringspraxis då staden från och med detta år gör löneperiodiseringar månatligen medan detta tidigare gjordes endast i samband med bokslutet. 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.

Köp av tjänster har en användningsprocent på 22 och är något lägre än vid motsvarande tidpunkt året innan. Främst beror detta på de tidigarelagda inbesparingarna i programmet En ekonomiskt hållbar stad 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.

Användningsgraden för köp av material och förnödenheter är 13 procent och motsvarar användningen året innan vid motsvarande tidpunkt.

Användningsgraden för understöden är 27 procent och är 6 procent lägre än året innan vid samma tidpunkt. Understöden inkluderar den grundläggande konstundervisningens understöd, grundläggande utbildningens understöd för eftermiddagsverksamheten samt småbarnspedagogikens hemvårdsstöd och stödet för privat småbarnspedagogik. Den lägre användningsgraden beror på att småbarnspedagogikens stöd utbetalats för en månad mindre jämfört med motsvarande tidpunkt året innan. Eftermiddagsverksamheten har under våren konkurrerats ut, vilket innebär att budgeten till hösten uppdateras i enlighet med resultaten från konkurrensutsättningen. Staden går in för att köpa tjänsterna i stället för att understöda producenterna.

De utomstående hyrornas användningsprocent är 25 procent och motsvarar användningen vid motsvarande tidpunkt året innan. Användningsprocenten påverkas främst av Omnias faktureringsdatum för de lokaler arbeta använder. En del av lokalhyrorna för arbetsbudgeteras under utomstående hyror, trots att de förverkligas som interna lokalhyror.

Användningsgraden för övriga kostnader är 11 procent och är något högre än året innan vid motsvarande tidpunkt. En del av utgifterna bokförs först i slutet av året så som avskrivningar av inkomster som inte erhållits.

Användningsprocenten på köp av stadens enheter är 33 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 32 procent och motsvarar användningen året innan. Kungsgårdsskolans, -förskolans och daghemmets nya byggnad tas i bruk från sommaren 2022 vilket medför att lokalutgifterna stiger under årets andra halva på samma sätt som året innan då Alberga skola och daghem togs i bruk från hösten.