

Delårsrapport per 31.7.2021 för nämnden Svenska rum

Analys av nämndens verksamhet och resultat

Verksamhetsinkomsterna

De budgeterade inkomsterna för år 2021 är 4,1 milj. euro. 62 procent av inkomsterna har erhållits per 31.7., vilket är några procent mer än vid motsvarande tidpunkt året innan. Inkomsterna hänför sig främst till småbarnspedagogikens klientavgifter, de understöd som grundläggande utbildningen, gymnasiet och småbarnspedagogiken erhåller samt eftermiddagsverksamhetens och arbetarinstitutets klientavgifter.

Klientavgifterna förväntas totalt underskrida det budgeterade med dryga 0,1 miljoner euro. Småbarnspedagogikens klientavgifter underskrider det budgeterade med 0,2 milj. euro på grund av att inkomstmålet varit för högt och eftermiddagsverksamhetens klientavgifter överstiger det budgeterade med 0,1 milj. euro då verksamheten fortsätter utan de anpassningar som beaktades vid uppgörandet av budgeten. På grund av coronapandemin år 2020 har det varit svårt att uppskatta effekten av den avgiftsfria småbarnspedagogiken för 5-åringar. Småbarnspedagogikens klientavgifter och inkomstgränser justeras 1.8.2021, vilket har beaktats i prognosen.

Erhållna understöd till grundläggande utbildningen, gymnasiet och småbarnspedagogiken förväntas totalt överskrida det budgeterade med knappa 0,4 miljoner euro. En stor del av understöden beviljade år 2020 flyttades för att användas år 2021.

Underskridningen av klientavgifterna och överskridningen av erhållna understöd medför att inkomstmålet uppskattas överskrida det budgeterade med sammanlagt 250 000 euro.

Verksamhetsutgifterna

Av de budgeterade verksamhetsutgifterna på 69,1 milj. euro har 39,3 milj. euro använts, dvs 57 procent, per 31.7. Användningsgraden är två procent högre än vid motsvarande tidpunkt året innan.

Användningsgraden för personalkostnaderna, inklusive hyrd arbetskraft, är 59,8 procent och är 3 procent högre än vid motsvarande tidpunkt året innan. På grund av coronapandemins inverkan året innan är procenterna inte jämförbara. Användningsprocenten ligger ändå en knapp procent över den genomsnittliga användningen på grund av att personal anställts med erhållna projektunderstöd. Inom småbarnspedagogiken har användningen av hyrd arbetskraft ökat tydligt jämfört med året innan trots att personalutgifterna totalt sett inte ökat. 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. Personalkostnaderna förväntas totalt överskrida det budgeterade med 0,5 milj. euro varav 0,4 milj. hänför sig till projektunderstöden och 0,1 milj. euro till eftermiddagsverksamheten.

Köp av tjänster har en användningsprocent på 54 och är högre än året innan vid motsvarande tidpunkt, men motsvarar användningen under tidigare år. Användningsprocenten påverkas av tidpunkten för Helsingfors stads fakturering av Esbo-elever i specialskolorna samt lovvårdens handikapptjänster. Främsta orsaken till den

högre procenten är ändå måltidstjänsterna. En del av måltidstjänsterna har budgeterats som interna köp, men förverkligas som köp av utomstående vilket höjer användningsprocenten. Detta berör grundläggande utbildningen och småbarnspedagogiken. Detta innebär att totalt 420 000 euro som budgeterats som köp av stadens enheter kommer att förverkligas som köp av tjänster.

Användningsgraden för köp av material och förnödenheter är 41 procent och motsvarar användningen året innan vid motsvarande tidpunkt.

Användningsgraden för understöden är 53 procent och är några 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. Småbarnspedagogikens servicesedel tas i bruk hösten 2021 och de utgifter som hänförs till servicesedeln har budgeterats under småbarnspedagogikens understöd. Hemvårdsstödet och stödet för privat småbarnspedagogik förväntas underskrida det budgeterade med knappa 0,2 milj. euro då antalet barn som erhåller stöd är lägre än det budgeterade.

De utomstående hyornas användningsprocent är 33 procent och är den samma som vid motsvarande tidpunkt året innan. Användningsprocenten påverkas främst av Omnias faktureringspunkt för de lokaler som används. En del av lokalhyrorna för arbetsbudgeteras under utomstående hyror, trots att de förverkligas som interna lokalhyror.

Användningsgraden för övriga kostnader är 24 procent och är något lägre än året innan vid motsvarande tidpunkt.

Användningsprocenten på köp av stadens enheter är 51 procent och är fem procent lägre än året innan vid motsvarande tidpunkt. Den lägre procenten beror främst på de måltidstjänster som budgeterats som interna köp, men förverkligas som köp av tjänster av utomstående. Koncernförvaltningen har meddelat att de resterande interna tjänsterna kommer att underskrida det budgeterade med 0,1 milj. euro.

Användningsgraden för de interna lokalhyrorna är 57 procent och är dryga två procent lägre än vid motsvarande tidpunkt året innan. Albergas skola och daghem tas i bruk från hösten 2021 vilket medför att lokalutgifterna stiger under årets andra halva. Lokalhyran för de nya enheterna är dock under 2021 0,2 milj. euro lägre än det budgeterade.

Som helhet uppskattas att verksamhetsinkomsterna överskrider inkomstmålet med 250 000 euro och att verksamhetsutgifterna förverkligas i enlighet med det budgeterade även med beaktande av användningen av erhållna projektunderstöd samt stadsstyrelsens beslut 24.5. att elever i årskurs två erbjuds eftermiddagsverksamhet, trots att anslag i budgeten för 2021 inte till sin helhet öronmärkts för detta.