

Delårsrapport per 31.10.2021 för nämnden Svenska rum

Analys av nämndens verksamhet och resultat

Som helhet uppskattas att verksamhetsinkomsterna överskrider inkomstmålet med 350 000 euro på grund av erhållna understöd och att verksamhetsutgifterna underskrider det budgeterade med 1,1 milj. euro på grund av lägre lokalhyror än det budgeterade, färre barn som erhåller hemvårdsstöd eller stöd för privat småbarnspedagogik, få daghem som tagit i bruk servicesedeln samt på grund av att fler privata daghem uppfört med sin verksamhet från början av hösten.

Verksamhetsinkomsterna

De budgeterade inkomsterna för år 2021 är 4,1 milj. euro. 83 procent av inkomsterna har erhållits per 31.10., vilket är några procent mindre 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 knappa 0,1 miljoner euro. 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 dryga 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 350 000 euro.

Verksamhetsutgifterna

Av de budgeterade verksamhetsutgifterna på 69,1 milj. euro har 54,8 milj. euro använts, dvs 79 procent, per 31.10. Användningsgraden är två procent högre än vid motsvarande tidpunkt året innan.

Användningsgraden för personalkostnaderna, inklusive hyrd arbetskraft, är 82,3 procent och är 3 procent högre än vid motsvarande tidpunkt året innan. På grund av coronapandemins inverkan året innan är procenterna ändå inte jämförbara. Användningsprocenten ligger som helhet på en genomsnittlig nivå. 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 samtidigt som framför allt småbarnspedagogikens löner underskrider det budgeterade.

Köp av tjänster har en användningsprocent på 73 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. Av måltidstjänsterna har 0,4 milj. euro budgeterats som interna köp, men förverkligas som köp av utomstående vilket höjer användningsprocenten. Eftersom fler privata daghem som staden haft köpavtal med upphört sin verksamhet från början av hösten och barnen har placerats i befintliga barngrupper i de kommunala daghemmen uppstår en inbesparing på 0,5 milj. euro.

Användningsgraden för köp av material och förnödenheter är 67 procent och motsvarar användningen tidigare år vid motsvarande tidpunkt.

Användningsgraden för understöden är 68 procent och lägre än tidigare år vid samma tidpunkt. Understöden inkluderar den grundläggande konstundervisningens understöd, grundläggande utbildningens understöd för eftermiddagsverksamheten samt småbarnspedagogikens hemvårdsstöd och stödet för privat småbarnspedagogik. Småbarnspedagogikens servicesedel togs i bruk hösten 2021 och de utgifter som hänförelse till servicesedeln har budgeterats under småbarnspedagogikens understöd. Småbarnspedagogikens understöd förväntas underskrida det budgeterade med knappa 0,4 milj. euro då antalet barn som erhåller stöd är lägre än det budgeterade och färre daghem gått över till servicesedeln än förväntat.

De utomstående hyrornas användningsprocent är 56 procent och är något högre än vid motsvarande tidpunkt året innan. Användningsprocenten påverkas främst av Omnias faktureringspunkt för de lokaler arbets använder.

Användningsgraden för övriga kostnader är 30 procent och är något lägre än året innan vid motsvarande tidpunkt.

Användningsprocenten på köp av stadens enheter är 73 procent och är två 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 överskrida det budgeterade med 0,1 milj. euro.

Användningsgraden för de interna lokalhyrorna är 81 procent och är dryga två procent lägre än vid motsvarande tidpunkt året innan. Albergas skola och daghem togs i bruk från hösten 2021 vilket medför att lokalutgifterna är högre under årets andra halva. Lokalhyran för de nya enheterna är dock under år 2021 0,3 milj. euro lägre än det budgeterade, dels på grund av att hyran korrigerats och dels på grund av att man tillfälligt kunnat avstå från utrymmen som andra resultatenheter haft behov av.