

EKONOMISK RESULTATANALYS 2007

Limhamn-Bunkeflo stadsdelsförvaltning



Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Gemensam service och övrigt	8
Pedagogisk verksamhet	9
Förskola	9
Grundskola	10
Skolbarnomsorg	12
Vård och omsorg	13
Äldreomsorg	13
Omsorgen om funktionshindrade	15
Individ- och familjeomsorg samt fritidsgårdar	18
Individ- och familjeomsorg	18
Fritidsverksamhet	20
Drift av idrottsplatser	21
Bibliotek	22
Befolkningsuppföljning	23
Noter	24

Årsbokslut 2007 - sammanfattning

Årsbokslut

Resursfördelad verksamhet

	Utfall 2006 <i>Resultat</i>	Budget 2007 <i>Kommun- bidrag</i>	Utfall 2007 <i>Resultat</i>
Gemensamt	2 896	25 582	1 200
Ofördelat	0	0	0
Förskola	5 112	207 573	-8 771
Grundskola	-3 226	269 112	-9 376
Skolbarnsomsorg	2 303	46 778	23
Äldreomsorg	2 788	213 346	3 106
Omsorgen om funktionshindrade	-255	27 502	-377
Individ- och familjeomsorg	1 436	27 466	-445
Fritidsgårdsverksamhet	-9	5 105	109
Bibliotek/kultur	16	900	33
Summa	11 061	823 364	-14 498

Anslagsfinansierad verksamhet

	Utfall 2006 <i>Resultat</i>	Budget 2007 <i>Kommun- bidrag</i>	Utfall 2007 <i>Resultat</i>
LASS, kommunövergripande	0	84 230	-79
Koloniverksamhet	5	1 077	42
Lokal servicecentra	0	2 148	0
Omsorgens boende	20	0	346
Idrott	-140	8 151	79
Bibliotek/kultur	106	3 880	43
Summa	-9	99 486	431

Ekonomisk hjälp

	Utfall 2006 <i>Resultat</i>	Budget 2007 <i>Kommun- bidrag</i>	Utfall 2007 <i>Resultat</i>
Individ- och familjeomsorg	475	7 448	-700

Investeringar

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Samtliga verksamheter	22 918	12 000	11 650

Underskott på 14,8 mkr

Årsbokslutet för 2007 visar ett sammanlagt underskott på 14,8 mkr för Limhamn-Bunkeflo stadsdelsförvaltning. De resursfördelade verksamheterna redovisar ett underskott på 14,5 mkr, de anslagsfinansierade verksamheterna redovisar ett överskott på 0,4 mkr och ekonomisk hjälp redovisar ett underskott på 0,7 mkr.

De flesta resursfördelade verksamheterna har, som en följd av en större befolkningsökning än vad befolkningsprognosen visade, haft betydligt fler årsplatser eller vårdtagare än budgeterat. Inom förskola, skola, skolbarnsomsorg och vård och omsorg har detta orsakat ett underskott på 19 mkr i det så kallade befolkningsansvaret. Stadsdelens egna resursfördelade verksamheter redovisar totalt sett ett överskott på drygt 4 mkr.

Befolkningsökningen främsta orsaken till underskottet

2007 har varit ett år som har präglats av en stor efterfrågan från en kraftigt växande befolkning. Redan i början av året var antalet invånare betydligt fler än vad befolkningsprognosen i resursfördelningen visade. Kommunstyrelsen beslutade i mars att förstärka stadsdelarnas budgetar med 36 mkr (varav Limhamn-Bunkeflo fick 6,5 mkr) efter att en extra befolkningsmätning hade gjorts och en ny befolkningsprognos hade upprättats.

Trots att den nya befolkningsprognosen för 2007 visade ett större antal invånare än den ursprungliga prognosen så har befolkningen ökat ännu mer under 2007. Den 29 december var antalet invånare hela 968 fler än prognosen. Det genomsnittliga antalet invånare har under året varit drygt 700 fler än vad resursfördelningen har tagit hänsyn till. Denna kraftiga befolkningsökning har lett fram till att underskott i det så kallade befolkningsansvaret i de flesta verksamheterna eftersom antalet platser, vårdtagare eller klienter har blivit betydligt fler än budgeterat. Bland annat har antalet årsplatser i förskolan varit 104 fler än budgeterat.

Om stadsdelen skulle ha fått resurser för samtliga invånare, med samma resurs per invånare som i resursfördelningen, skulle kommunbidraget ha varit 14,1 mkr större (se beräkningar på sidan 23).

Högre lokalkostnader och större avskrivningar

Under året har flera nya förskolor tagits i bruk och det är första året som Strandskolan har varit i drift under ett helt kalenderår. Dessa nyproducerade lokaler har hyreskostnader som är uppemot tre gånger högre än kostnaderna för lokaler som inte är nyproducerade. På samma sätt har de nya verksamheterna också avskrivningar som är mycket högre än i andra verksamheter. Inom utbildningsområdet har merkostnaderna för lokaler och avskrivningar uppgått till cirka 4 mkr jämfört med 2006. Resursfördelningen har hittills inte tagit hänsyn till dessa merkostnader utan finansiering har fått ske genom effektivisering av verksamheterna.

Hantering av underskott 2007

Sammanfattningsvis är det de uteblivna resurserna på 14,1 mkr och merkostnaderna på 4 mkr för lokaler och avskrivningar som har orsakat underskottet 2007. I enlighet med bokslutsanvisningarna och med anledning av ovan vill stadsdelen påtala att 2007 års underskott inte bör överföras till 2008.

Försämring jämfört med UP2

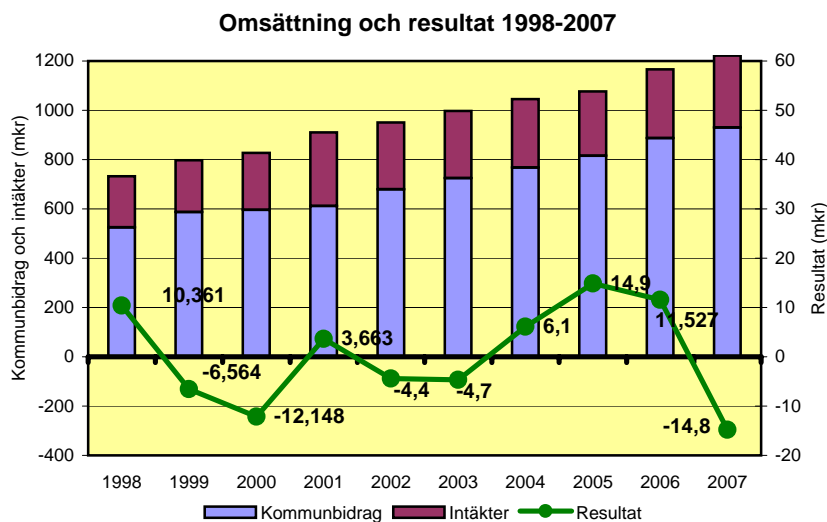
Det redovisade resultatet för 2007 är 7 mkr sämre än det prognostiserade underskottet på 7,7 mkr enligt UP2. Denna avvikelse beror bland annat på att befolkningen har ökat mer än förväntat under årets sista månader och detta har lett till ytterligare fler platser framförallt i förskolan. Resultatet i de kommunala förskolorna i stadsdelen har också försämrats mer än förväntat när tillämpningen av investeringsreglerna skärptes under hösten (fler inköp har belastat driftbudgeten istället för investeringsbudgeten, vilket ger ökade driftkostnader kortsiktigt men lägre avskrivningskostnader långsiktigt). Uppstartskostnaderna för de nya förskolorna har också blivit högre än förväntat beroende på att introduktionen av barn på de nya förskolorna har varit mer utspritt över tiden än beräknat. Det har också visat sig att budgeten för särskilda insatser i skolan har varit alldeles för lågt beräknad och dessutom har resultatet de senaste månaderna försämrats för flera av de skolor som prognostiserade ett överskott.

Det har också varit första året med det nya ekonomisystemet i drift och under den tid det har tagit att trimma systemet och få redovisningen att löpa friktionsfritt (det tar vanligtvis minst ett år efter att ett nytt ekonomisystem införs) så har det varit svårt att ha samma kontinuitet och kvalitet som vanligt i uppföljningar och prognoser. Slutligen har också arbetsmarknaden för ekonomer varit mycket god, vilket har resulterat i att flera ekonomer har slutat under året och nya ekonomer har behövt rekryteras. Dessa faktorer kan säkert också förklara en del av att avvikelsen jämfört med UP2 har blivit ovanligt stor.

Omsättningen ökade med 56 mkr

Resultaträkningen och diagrammet nedan åskådliggör hur mycket omsättningen Limhamn-Bunkeflo har ökat jämfört med 2006 och tidigare år. Kommunbidraget har ökat med 44 mkr (5 %) för att täcka både pris- och löneökningar och volymökningar i verksamheterna och intäkterna har ökat med 12 mkr (4 %) till följd av höjda internpriser. Personalkostnaderna har ökat med 40 mkr (7 %) både som en följd av att årets lönerevision gav ett högre utfall än vanligt och att antalet anställda har ökat från 1767 till 1822 under året. Bland övriga kostnader kan nämnas att lokalkostnaderna har ökat med 8 mkr (8 %) som en följd av många nystartade verksamheter med höga lokalhyror. Avskrivningarna har ökat med 1,4 mkr (20 %) till följd av höga investeringsnivåer i nya verksamheter under senaste åren.

Resultaträkning			
(belopp i tusentals kronor)	Utfall	Budget	Utfall
	2006	2007	2007
<i>Intäkter</i>			
Statsbidrag, EU-bidrag	4 350	27 863	25 133
Verksamheternas intäkter	275 415	238 980	266 657
Totala intäkter	279 765	266 843	291 790
<i>Kostnader</i>			
Personalkostnader	-583 341	-621 425	-622 868
Övriga kostnader	-562 476	-565 819	-603 135
Avskrivningar	-7 421	-8 183	-8 820
Totala kostnader	-1 153 238	-1 195 427	-1 234 823
Nettokostnad	-873 473	-928 584	-943 033
<i>Finansiella intäkter och kostnader</i>			
Kommunbidrag	886 510	930 388	930 299
Övriga finansiella intäkter		0	2
Övriga finansiella kostnader	-1 510	-1 804	-2 035
Årets resultat	11 527	0	-14 767



Verksamheternas resultat

Förskolan

Antalet invånare i åldern 1-5 år har under året varit i genomsnitt 106 fler än vad resursfördelningen tagit hänsyn till. Detta stämmer väl överens med att antalet platser har varit 104 fler än budgeterat, vilket har lett till ett underskott på drygt 9 mkr. Tack vare att momsåtersökningen (för platser i enskild förskola) har varit något högre än budgeterat har underskottet i befolkningsansvaret stannat vid 8,7 mkr. Den egna verksamheten redovisar i stort sett ett nollresultat, även om resultatet varierar en del mellan förskolorna. Ett generellt bekymmer under året har också varit att ökade lokalkostnader och avskrivningskostnader vid nya förskolor har också fortsatt att ta en allt större andel av de totala resurserna.

Skola

Skolan redovisar ett underskott på sammanlagt 9,4 mkr. Drygt hälften, 5,4 mkr, återfinns i befolkningsansvaret och beror bland annat på att budgeten för särskilda insatser och för kapitalkostnader har varit alldeles för lågt beräknad samtidigt som antalet platser har varit högre än budget. Underskottet i den egna verksamheten uppgår till 3,9 mkr. Det är framförallt några av rektorsområden som under hela året har haft svårigheter med att få ekonomin att gå ihop. Det är både personalkostnader och vissa övriga kostnader som har varit högre än budget. Dessutom har kostnaderna i de resurskrävande verksamheterna såsom förberedelseklass och SU-grupp blivit högre än budgeterat.

Skolbarnsomsorg

Efterfrågan på plats i skolbarnsomsorgen har ökat kraftigt under året och antalet årsplatser har blivit 93 fler än budgeterat, vilket ger ett underskott i befolkningsansvaret på 1,3 mkr. Samtidigt har den egna verksamheten inte ökat sina kostnader och redovisar ett motsvarande överskott, vilket gör att skolbarnsomsorgen totalt sett redovisar i det närmaste ett nollresultat.

Vård och omsorg

Inom äldreomsorgen har antalet årsplatser i särskilt boende och antalet korttidsplatser varit betydligt fler än budget. Antalet vårdtagare i hemtjänsten är enligt budget men lägre vårdnivåer ger lägre kostnader per vårdtagare och underskottet i befolkningsansvaret stannar vid 2,9 mkr. De egna verksamheterna redovisar ett överskott på 6 mkr. Detta beror bland annat på att beläggningen och därmed intäkterna på särskilda boenden har varit högre än budget, rekryteringar har blivit försenade och larmcentralen har fått en kraftig ökning av nya kunder. Äldreomsorgen redovisar därmed ett sammanlagt överskott på 3,1 mkr. LSS-verksamheten redovisar ett underskott på 0,3 mkr och den största förklaringen är att antalet vårdtagare med hemtjänst och antalet vårddygn på korttidsplats har blivit högre än budget.

Individ och familjeomsorg

Den resursfördelade verksamheten redovisar ett underskott på cirka 0,4 mkr trots att verksamheten fick en tilläggsbudget på 2,7 mkr i samband med DR2. Antalet vårddygn har i stort sett varit enligt budget (inklusive tilläggsbudgeten) men kostnaden per vårddygn för extern vård för vuxna har blivit större än budget. Även kostnaderna för bostadslösa har varit större än budgeterat men ett litet överskott i den egna administrationen gör att det sammanlagda underskottet stannar vid 0,4 mkr.

Gemensam service

Gemensam service redovisar ett överskott på 1,2 mkr. Överskottet beror bland annat på att projektet Hälsosamt medarbetarskap har haft lägre kostnader än budgeterat, att särskilt avsatta medel för konsultstöd i utbyggnadsfrågor bara har utnyttjats till en liten del och att stadsdelsgemensamma kostnader, såsom minnesgåvor och ledningskonferenser, också har blivit lägre än budget. Även stadsdelsfullmäktige redovisar ett överskott. Under året har den gemensamma administrationen också varit allmänt återhållsam, både med inköp av kurser och konferenser och med tillsättning av vikarier, vilket också har bidragit till överskottet.

Anslagsfinansierade verksamheter

Stadsdelens anslagsfinansierade verksamheter redovisar ett överskott på 0,4 mkr. De flesta verksamheter redovisar resultat som är nära noll och underskottet återfinns i omsorgens boenden som en följd av att uppstartskostnaderna på de två nya boendena har varit lägre än budgeterat.

Ekonomisk hjälp

Antalet hushåll med försörjningsstöd har fortsatt att minska samtidigt som antalet hushåll med introduktionsersättning har ökat och det sammanlagda resultatet har blivit ett underskott på 0,7 mkr.

Investeringar

Investeringarna har under 2007 uppgått till 11,6 mkr, vilket stämmer väl överens med budgeten på 12 mkr.

Årsbokslut 2007 - gemensam service

Årsbokslut

Gemensam administration, inkl nämndadministration

	Utfall 2006	Budget 2007 ¹	Utfall 2007
Kommunbidrag	25 953	25 582	25 582
Nettokostnad	23 057	25 582	24 382
Resultat	2 896	0	1 200
Investeringar	0	0	102

Ofördelade resurser

	Utfall 2006	Budget 2007 ²	Utfall 2007
Kommunbidrag	0	0	0
Nettokostnad	0	0	0
Resultat	0	0	0

Kommentarer till årsbokslut

Summa gemensam administration

Stadsdelsnämnden redovisar ett överskott på 199 tkr.	199
De stadsdelsgemensamma kostnaderna (minnesgåvor, ledningskonferenser m.m.) har blivit lägre än budgeterat.	218
Hälsosamt medarbetarskap redovisar ett överskott på 442 tkr, vilket beror på lägre kostnader än budgeterat.	442
Medel för att täcka kostnaden för ofrivilligt deltidsarbetslösa (800 tkr) har inte använts fullt ut.	71
Särskilt avsatta medel för konsultstöd i utbyggnadsfrågor (300 tkr) bara har utnyttjats till en liten del	270
Under året har den gemensamma administrationen också varit allmänt återhållsam, både med inköp av kurser och konferenser och med tillsättning av vikarier, vilket också har bidragit till överskottet.	
Summa gemensam administration	1 200

Ofördelat

I samband med DR2 fördelades återstoden av de ofördelade medlen ut till verksamheterna.

Summa ofördelat	0
------------------------	----------

Årsbokslut 2007 - förskola

Årsbokslut

Resursfördelning

	Utfall 2006	Budget 2007 ³	Utfall 2007
Kommunbidrag	192 859	207 573	207 573
Nettokostnad (inkl finansiella kostnader)	187 747	207 573	216 344
Resultat	5 112	0	-8 771
Investeringar	9 723	7 160	7 887

Nyckeltal

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Antal platser, befolkningsansvar	2 090	2 180	2 284
Nettokostnad per årsplats	89 831	95 217	94 722

Kommentarer till årsbokslut

Befolkningsansvar

Befolkningsansvaret uppgår till 2284 årsplatser under 2007, vilket är 104 årsplatser mer än budgeterat. Samtidigt har momskompensationen blivit högre än budgeterat, vilket begränsar underskottet i befolkningsansvaret till 8,7 mkr. -8 739

Summa befolkningsansvar

-8 739

Egen verksamhet

De egna förskolorna visar totalt sett ett resultat som ligger mycket nära noll, även om resultatet varierar en del mellan de olika förskolorna. -32

Summa egen verksamhet

-32

Tabell - antal förskoleplatser

	Antal förskoleplatser		
	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Limhamn-Bunkeflo befolkningsansvar (resursfördelade och avropade platser)	2 092	2 180	2 284
varav egen regi (förskola + familjehem)	1 365	1481	1 557
annan SDF-regi (förskola+fam.dgh)	147	114	157
enskilda förskolor i LB	418	422	409
enskilda förskolor i annan SDF	161	163	161
annan kommun	1	0	1
Andra stadsdelars befolkningsansvar			
Sålda platser till annan SDF	40	54	36

Årsbokslut 2007 - grundskola

Årsbokslut	Utfall 2006	Budget 2007 ⁵	Utfall 2007
Kommunbidrag	260 081	269 112	269 112
Nettokostnad (inkl finansiella kostnader)	263 307	269 112	278 488
Resultat	-3 226	0	-9 376
Investeringar	12 683	2 000	2 431

Nyckeltal	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Antal platser, befolkningsansvar	4 574	4 598	4 607
Nettokostnad per årsplats, befolkningsansvar	57 566	58 528	60 455

Kommentarer till årsbokslut

Befolkningsansvar

Det genomsnittliga antalet elever uppgick till 4607, vilket är 9 fler än budgeterat och resulterade i ett underskott på 0,6 mkr. -5 442

Underskottet i befolkningsansvaret beror också på att kostnaderna för särskilda insatser och placeringar ökade betydligt samtidigt som budgeten var felaktigt låg, vilket resulterade i ett underskott på 3,1 mkr. Dessutom kan underskottet hänföras till hyreskostnaden för Sveaskolan som innebär en merkostnad för stadsdelen på 0,6 mkr.

Budgeten för kapitalkostnader var också för lågt beräknad eftersom den slutliga investeringsnivån för 2006 inte var känd när budgeten för 2007 beräknades, vilket medförde ett underskott på 1,1 mkr.

Summa befolkningsansvar -5 442

Egen verksamhet

Resultatet i stadsdelens egna skolor visar ett underskott på 3,9 mkr. Det är framförallt några rektorsområden som under hela året har haft svårigheter med att få ekonomin att gå ihop. Det är både personalkostnader och vissa övriga kostnader som har varit högre än budget. Underskottet kan också hänföras till de resurskrävande verksamheterna såsom förberedelseklass och särskild undervisningsgrupp. -3 934

Summa egen verksamhet -3 934

Tabell - antal grundskoleplatser

	<i>Antal grundskoleplatser</i>			
	<i>Budget 2007</i>	<i>Utfall VT</i>	<i>Utfall HT</i>	<i>Utfall 2007</i>
Limhamn-Bunkeflo befolkningsansvar	4 598	4 590	4 623	4 607
varav:				
egen regi	3 718	3 696	3 667	3 682
annan SDF, kommunal	343	364	362	363
annan SDF, friskolor	319	325	334	330
friskolor i LB	214	198	252	225
annan kommun	4	7	8	8
Andra stadsdelars befolkningsansvar				
Sålta platser till annan SDF	223	217	282	250

Årsbokslut 2007 - skolbarnsomsorg

Årsbokslut	Utfall 2006	Budget 2007 ⁵	Utfall 2007
Kommunbidrag	45 547	46 778	46 778
Nettokostnad (inkl finansiella kostnader)	43 244	46 778	46 755
Resultat	2 303	0	23
Investeringar	0	0	0

Nyckeltal

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Antal platser, befolkningsansvar, exkl. familjedaghem	1 793	1 792	1 885
Antal platser, befolkningsansvar skolbarn i familjedaghem *	18	18	18
Antal platser, egen verksamhet	1 529	1 494	1 587
Nettokostnad per årsplats, befolkningsansvar (exkl. skolbarn i familjedaghem)	24 118	26 104	24 810

Kommentarer till årsbokslut

Befolkningsansvar

Befolkningsansvaret uppgår till 1903 årsplatser, vilket är 93 platser fler än budgeterat och medför ett underskott i befolkningsansvaret. -1 305

Summa befolkningsansvar

-1 305

Egen verksamhet

Överskottet i den egna verksamheten härledas till att fler barn generar högre intäkter än budgeterat samtidigt som kostnader har hållts på samma nivå. 1 328

Summa egen verksamhet

1 328

Tabell - antal skolbarnsomsorgsplatser

	<i>Antal skolbarnsomsorgsplatser</i>			
	<i>Budget 2007</i>	<i>Utfall VT</i>	<i>Utfall HT</i>	<i>Utfall 2007</i>
Limhamn-Bunkeflo befolkningsansvar (inkl familjedaghem)	<i>1 810</i>	<i>1 778</i>	<i>2 027</i>	<i>1 903</i>
varav:				
egen regi	1 409	1 392	1 616	1 504
annan SDF, kommunal	117	118	123	121
annan SDF, enskilda	138	134	146	140
enskilda fritidshem i LB	128	116	124	120
familjedaghem*	18	18	18	18
Andra stadsdelars befolkningsansvar				
Sålda platser till annan SDF	85	81	84	83

* skolbarn i familjedaghem redovisas ekonomisk inom förskoleverksamheten

Årsbokslut 2007 - äldreomsorg

Årsbokslut

Resursfördelning

	Utfall 2006	Budget 2007'	Utfall 2007
Kommunbidrag	205 135	213 346	213 346
Nettokostnad (inkl finansiella kostnader)	202 347	213 346	210 240
Resultat	2 788	0	3 106
Investeringar	249	1 890	538
varav Iarmcentralen	60	150	139

Anslag - lokal servicecentra

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Kommunbidrag	2 095	2 148	2 148
Nettokostnad (inkl finansiella kostnader)	2 095	2 148	2 148
Resultat	0	0	0
Investeringar	0	0	0

Nyckeltal

Ordinärt boende

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Antal vårdtagare, befolkningsansvar	632	670	666
Nettokostnad per vårdtagare/mån befolkningsansvar	7 274	7 819	7 019

Särskilt boende

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Antal platser, befolkningsansvar	191	185	198
Nettokostnad per plats/mån befolkningsansvar	43 615	43 833	43 136
Bemanning per plats (inkl arbetsledare och sjuksköterskor)	0,96	0,96	0,96

Kommentarer till årsbokslut

Befolkningsansvar

Under året har antalet personer som sökt och beviljats särskilt boende och korttidsplats ökat. -9 269

Vårdtagarna inom hemtjänsten har haft lägre behovs- och vårdnivåer än budgeterat. 5 423
Även kostnaderna för anhörigstöd och avlösare har blivit lägre än planerat.

Särskild lönekomensation har inte utfördelats till den egna verksamheten. 910

Summa befolkningsansvar -2 936

Egen verksamhet

De särskilda boendena har haft högre beläggning och därmed större intäkter under 2007.	1 589
Dagverksamheten på Annetorpsgården har många inskrivna vårdtagare men dessa har beviljats färre antal dagar per vecka än tidigare.	-240
Försenad tillsättning av tjänster inom hemtjänsten bidrager till ett förbättrat resultat.	2 290
I bokslut 2006 bokades en kostnad upp då det befarades att verksamheten hade betalt ett för lågt pris för köpta måltider. Ärendet är uppkärlat och skulden har bokats bort.	867
Larmcentralen har fått flera nya kunder under året samtidigt som tillsättning av nya tjänster dragit ut på tiden.	838
Hemsjukvården har under 2007 haft flera vakanser och har behövt anlita kommunens och externa bemanningsföretag. Trots många vikarier och inhyrd personal redovisar hemsjukvården, inklusive rehab, ett överskott.	698

Summa egen verksamhet**6 042****Tabell - antal vårdtagare inom ordinärt boende**

	<i>Antal vårdtagare</i>		
	<i>Utfall 2006</i>	<i>Budget 2007</i>	<i>Utfall 2007</i>
Limhamn-Bunkeflo befolkningsansvar			
Hemtjänst vårdtagare ordinärt boende	632	670	666
Ledsagare	32	32	42
Avlösare	11	11	7
Personlig assistans	0	0	0
Dagverksamhet	16	16	16
Antal biståndsinsatser i befolkningsansvaret	691	729	731

Tabell - antal korttidsplatser

	<i>Antal platser</i>		
	<i>Utfall 2006</i>	<i>Budget 2007</i>	<i>Utfall 2007</i>
Limhamn-Bunkeflo befolkningsansvar	31,2	36	45,5
Korttid	30,4	34,5	44,6
Medicinsk färdigbehandlade	0,8	1,5	0,9

Tabell - antal platser inom särskilt boende

	<i>Antal platser 2007</i>		
	<i>Utfall 2006</i>	<i>Budget 2007</i>	<i>Utfall 2007</i>
Limhamn-Bunkeflo befolkningsansvar	191	185	198
Köpta vårdplatser:			
egen regi	84	89	90
entreprenader i Limhamn-Bunkeflo	83	76	81
annan SDF-regi	16	15	20
enstaka platser utanför Malmö	8	5	7
Andra stadsdelars befolkningsansvar			
Sålda särskilda boendeplatser till annan SDF	148	148	140

Årsbokslut 2007 - omsorgen om funktionshindrade

Årsbokslut

Resursfördelning - LSS

	Utfall 2006	Budget 2007 ⁸	Utfall 2007
Kommunbidrag	26 680	27 502	27 502
Nettokostnad (inkl finansiella kostnader)	26 935	27 502	27 879
Resultat	-255	0	-377
Investeringar	0	0	0

Anslag - LASS, kommunövergripande

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Kommunbidrag	77 062	84 230	84 230
Nettokostnad (inkl finansiella kostnader)	77 062	84 230	84 309
Resultat	0	0	-79
Investeringar	0	0	0

Anslag - Koloniverksamhet

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Kommunbidrag	742	1 077	1 077
Nettokostnad (inkl finansiella kostnader)	737	1 077	1 035
Resultat	5	0	42
Investeringar	0	0	0

Anslag - Omsorgens boende

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Kommunbidrag	0	0	0
Nettokostnad (inkl finansiella kostnader)	-20	0	-346
Resultat	20	0	346
Investeringar	219	800	692

Nyckeltal (resursfördelad LSS)**Ordinärt boende**

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Antal vårdtagare hemtjänst, befolkningsansvar	45	33	44
Nettokostnad per vårdtagare/mån	3 820	3 333	3 805
Antal vårdtagare boendestöd,	25	28	28
Antal vårdtagare, egen verksamhet	25	28	28
Nettokostnad per vårdtagare/mån	6 818	7 301	7 179

Särskilt boende

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Antal platser, befolkningsansvar	4,9	6,0	4,0
Antal platser, egen verksamhet	0,0	0	0
Nettokostnad per vårdtagare/mån	45 289	42 278	50 417

Korttidshem

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Antal platser, befolkningsansvar	6,00	4,90	3,00
Antal platser, egen verksamhet	0,0	0,0	0,0
Nettokostnad per plats/dygn	2 901	3 077	3 633

Hemvist

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Antal platser, befolkningsansvar	24,5	25,0	27,0
Nettokostnad per plats/termin	74 816	80 120	83 426

Kommentarer till årsbokslut**Resursfördelad LSS, Befolkningsansvar**

Antalet vårdtagare inom hemtjänsten har ökat från 33 till 44 men nettokostnaden per vårdtagare har blivit något lägre än budgeterat . -600

Antalet platser på hemvist har blivit fler och genomsnittskostnaden per plats har blivit större än budget. -500

Antalet vårdtagare på särskilt boende är färre än budget 719

Limhamn-Bunkeflös andel utav LASS- verksamhetens underskott är cirka 100 tkr. -100

Antal korttidshem har minskat från 4,90 till 3 årsplaceringar 600

Antalet vårdtagare med ledsagning har ökat. -300

Antalet vårdtagare på korttidsplats har ökat från 45dygn till 60 dygn per månad och dygnspriset är högre än budgeterat. -700

Summa resursfördelad LSS, befolkningsansvar -881

Resursfördelad LSS, Egen verksamhet

Personlig assistans har haft lägre personalkostnader än budget och intäkterna för avlösare har varit större än budget. 504

Summa resursfördelad LSS, egen verksamhet 504

LASS-verksamheten

Denna visar underskott på -79 tkr. Ett mindre belopp av LASS- ersättningen har inte blivit utfördelad. -79

Summa LASS -79

Anslag - omsorgens boende och koloniverksamhet

Omsorgens boende visar ett överskott på grund av att uppstartskostnaderna har blivit lägre än budgeterat på de två nya gruppboendena. 346

Summa omsorgens boende och koloniverksamhet 346

Årsbokslut 2007 - individ- och familjeomsorg

Årsbokslut

Resursfördelning

	Utfall 2006	Budget 2007 ⁹	Utfall 2007
Kommunbidrag	25 172	27 466	27 466
Nettokostnad (inkl finansiella kostnader)	23 736	27 466	27 911
Resultat	1 436	0	-445
Investeringar	0	0	0

Ekonomisk hjälp

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Kommunbidrag	7 988	7 448	7 448
Nettokostnad (inkl finansiella kostnader)	7 513	7 448	8 148
Resultat	475	0	-700

Nyckeltal

Vård av barn och vuxna

Antal vårddyggn

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Vuxna - egna institutioner	445	500	668
Vuxna - externa placeringar	1 357	1 450	1 431
Barn - egna institutioner	6	30	21
Barn - externa placeringar	841	1 850	1 881

Genomsnittskostnad per vårddyggn

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Vuxna - egna institutioner	540	589	580
Vuxna - externa placeringar	1 233	1 491	1 672
Barn - egna institutioner	0	0	
Barn - externa placeringar	2 379	2 446	2 519

Ekonomisk hjälp

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Försörjningsstöd:			
Antal hushåll per månad	97	100	91
Bruttokostnad/hushåll/månad	6 453	6 200	6 661
Introduktionsersättning:			
Antal hushåll per månad	7	6	15
Bruttokostnad/hushåll/månad	6 845	7 000	8 578

Kommentarer till årsbokslut**Resursfördelning**

Individ- och familjeomsorgen har vid två tillfällen under 2007 fått förstärkning från "ofördelade medel" på sammanlagt 2,8 mkr som kompensation för att antalet ärenden och kostnaden för institutionsvård har ökat. Trots denna förstärkning redovisar verksamheten ett underskott på cirka 450 tkr.

Antalet vård dygn för vuxna på egna institutioner har blivit 168 fler än budgeterat p.g.a. stort vårdbehov och kö till LSS boende. Antalet vård dygn för vuxna på externa institutioner har blivit något färre än budget. Kostnaden per vård dygn för externa placeringar har blivit högre än budget, merparten utgörs av tvångsvård enligt LVM samt frivillig vård för narkomaner. -300

Antalet vård dygn för barn och unga på externa institutioner har blivit något fler än budget och kostnaden per vård dygn har också blivit något högre än budget. 53% av samtliga vård dygn utgörs av tvångsvård, varav narkotikamissbrukare dominerar. För LVU vård har särskild rabatt utgått från SIS (statens institutionsstyrelse) med totalt 1,6 Mkr. -200

Kostnaderna för boendedygn har ökat med 500 tkr. Antalet boendedygn har ökat med 1808 till totalt 3218 boendedygn. Antalet barnfamiljer har under 2007 ökat markant och utgör 34% av det totala antalet boendedygn. 46% av boendedyggen avser missbrukare med en sammansatt problematik där merparten även erhåller vård på hemma plan som alternativ till kostsam institutionsplacering. Däremot har kostnaderna för andrahandslägenheter minskat med 200 tkr. -300

Kostnaderna för familjehemsplacerade barn har blivit lägre än budgeterat medan kostnaderna för familjehemsplacerade vuxna har blivit något högre än budget. 150

Den egna administrationen redovisar ett överskott på cirka 105 tkr. Överskottet beror bland annat på att sjukfrånvaro som inte ersatts med vikarie. 105

Öppenvårdskostnaden för barn och unga har varit något lägre än budgeterat pga. att det har varit svårt att rekrytera nya kontaktpersoner. 100

Summa resursfördelning -445

Ekonomisk hjälp

Antalet hushåll med introduktionsersättning har ökat med 8 till totalt 15 hushåll i genomsnitt per månad. Kostnaden för introduktionsersättning har ökat med en miljon. Däremot har antalet hushåll med försörjningsstöd minskat med 6% till i genomsnitt 91 hushåll per månad. Samtidigt har den genomsnittliga ersättningen per månad ökat, vilket ger en sammanlagd kostnadsminskning med 150 tkr. Även intäkter i form av återbetalning av försörjningsstöd har ökat med 150 tkr jämfört med budget. Det sammanlagda resultatet har blivit ett underskott på 0,7 mkr. -700

Summa ekonomisk hjälp -700

Årsbokslut 2007 - fritidsverksamhet

Årsbokslut

Resursfördelning - fritidsgårdar

	Utfall 2006	Budget 2007 ¹⁰	Utfall 2007
Kommunbidrag	4 668	5 105	5 105
Nettokostnad (inkl finansiella kostnader)	4 677	5 105	5 001
Resultat	-9	0	109
Investeringar	0	0	0

Nyckeltal (resursfördelning)

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Antal besök på fritidsgårdar med kommunal drift och verksamhet	31 860	35 000	36 760
Antal öppettid dagar under året då fritidsgårdarna bedriver verksamhet med personal	584	765	674
Nettokostnad per besök	136	146	136

Kommentarer till årsbokslut

Resursfördelning

Antal besökstillfällen har ökat med 5% vilket, vilket ger en lägre nettokostnad per besökstillfälle. 109

Summa resursfördelning 109

Årsbokslut 2007 - drift av idrottsplatser

Årsbokslut

Anslag - drift av idrottsplatser

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Kommunbidrag	8 067	8 151	8 151
Nettokostnad (inkl finansiella kostnader)	8 207	8 151	8 072
Resultat	-140	0	79
Investeringar	0	0	0

Kommentarer till årsbokslut

Anslag

Idrottsverksamheten visar ett mindre överskott på 79 tkr. 79

Summa anslagsfördelning 79

Årsbokslut 2007 - bibliotek

Årsbokslut

Resursfördelning - bibliotek

	Utfall 2006	Budget 2007 ¹¹	Utfall 2007
Kommunbidrag	699	900	900
Nettokostnad (inkl finansiella kostnader)	683	900	867
Resultat	16	0	33
Investeringar	44	150	0

Anslag - bibliotek

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Kommunbidrag	3 762	3 880	3 880
Nettokostnad (inkl finansiella kostnader)	3 656	3 880	3 849
Resultat	106	0	43
Investeringar	0	0	0

Nyckeltal

	Utfall 2006	Budget 2007	Utfall 2007
Öppethållande/vecka tim	61	61	61
Antal besökare	170 000	170 000	176 136
Utlåning, antal böcker	160 000	160 000	157 547
Återlämning, antal böcker	140 000	140 000	141 281

Kommentarer till årsbokslut

Anslag

Överskottet kan hänföras till högre intäkter än budgeterat avseende förseningsavgifter och övrig försäljning.

Befolkningsuppföljning 2007

Faktisk befolkning jämfört med befolkningsprognos enligt resursfördelningen

Ålder	Befolkning enligt resursfördelning ¹			Faktiskt befolkning ²			Differens		
	2007-01-01	2008-01-01	Snitt ³	2007-01-01	2007-12-29	Snitt ³	2007-01-01	2007-12-29	Snitt
0 år	446	465	456	476	459	468	30	-6	12
1-5 år	2 432	2 563	2 498	2 472	2 735	2 604	40	172	106
6-15 år	4 615	4 635	4 625	4 646	4 682	4 664	31	47	39
16-19 år	1 766	1 836	1 801	1 775	1 859	1 817	9	23	16
20-64 år	19 506	20 079	19 793	19 826	20 810	20 318	320	731	526
65-79 år	4 105	4 200	4 153	4 119	4 191	4 155	14	-9	3
80-84 år	1 023	1 043	1 033	1 023	1 032	1 028	0	-11	-6
85-89 år	619	624	622	620	639	630	1	15	8
90 år-	297	300	299	297	306	302	0	6	3
summa	34 809	35 745	35 277	35 254	36 713	35 984	445	968	707

¹ Befolkningstalen i den ursprungliga prognosen i resursfördelningen ersattes med dessa befolkningstal i samband med tilläggsbudgeten då kommunstyrelsen fördelade ut 36 mkr ur anslaget för befolkningsförändringar.

² Faktisk befolkning enligt stadskontorets statistik.

³ Genomsnittlig befolkning, både prognos och utfall, är beräknat genom att ta antal invånare januari 2007 plus antal invånare januari 2008 dividerat med två.

"Uteblivna" resurser 2007

Om stadsdelen skulle ha fått resurser för samtliga invånare, med samma resurs per invånare som i resursfördelningen 2007 (enligt underlaget till kommunfullmäktiges beslut i november 2006), skulle kommunbidraget ha varit cirka 14,1 mkr större. Hänsyn är inte tagen till eventuell förändring i justering för betalningsansvar inom äldreomsorgen och inte heller till de eventuella omfördelningseffekter som skulle uppstå om befolkningstalen las in i resursfördelningsmodellen.

Ålder	Befolknings-differens	Resurs per invånare	Utebliven resurs
0 år	12	0	0
1-5 år	106	86 398	9 158
6-15 år	39	71 682	2 796
16-19 år	16	5 861	94
20-64 år	526	2 050	1 077
65-79 år	3	21 944	55
80-84 år	-6	43 557	-240
85-89 år	8	84 028	672
90 år-	3	162 864	489
summa	707		14 101

Noter - resursfördelade medel

Not 1: Justering av resursfördelade medel 2007 - gemensamt

Ursprunglig budget 2007 (31/1-07)	25 000
Fördelning av ofördelade medel (SDF 23/5-07)	550
Justerat kommunbidrag till följd av kompensation för personalkostnadsökningar (KS 3/10-07)	32
Aktuell budget (31/12-07)	25 582

Not 2: Justering av resursfördelade medel 2007 - ofördelade resurser

Ursprunglig budget 2007 (31/1-07)	3 154
Arbetsvärdering 2006, tillägg (KS 10/1-07)	19
Resultatöverföring (KS 7/3-07)	5 238
Utfördelad reserv - befolkningsökning (KS 7/3-07)	6 537
Utfördelad reserv - förskolan (KS 7/3-07)	1 451
Unga lagöverträdare (KS 7/3-07)	45
Fördelning av ofördelade medel (SDF 23/5-07)	-11 800
Fördelning av ofördelade medel (SDF 26/9-07)	-4 644
Aktuell budget (31/12-07)	0

Not 3: Justering av resursfördelade medel 2007 - förskolan

Ursprunglig budget 2007 (31/1-07)	199 600
Fördelning av ofördelade medel (SDF 23/5-07)	4 820
Justerat kommunbidrag till följd av kompensation för personalkostnadsökningar (KS 3/10-07)	3 153
Aktuell budget (31/12-07)	207 573

Not 5: Justering av resursfördelade medel 2007 - grundskolan

Ursprunglig budget 2007 (31/1-07)	263 100
Fördelning av ofördelade medel (SDF 23/5-07)	3 530
Fördelning av ofördelade medel (SDF 26/9-07)	1 500
Justerat kommunbidrag till följd av kompensation för personalkostnadsökningar (KS 3/10-07)	982
Aktuell budget (31/12-07)	269 112

Not 6: Justering av resursfördelade medel 2007 - skolbarnomsorg

Ursprunglig budget 2007 (31/1-07)	46 600
Justerat kommunbidrag till följd av kompensation för personalkostnadsökningar (KS 3/10-07)	178
Aktuell budget (31/12-07)	46 778

Not 7: Justering av resursfördelade medel 2007 - äldreomsorgen

Ursprunglig budget 2007 (31/1-07)	209 400
Fördelning av ofördelade medel (SDF 23/5-07)	2 700
Fördelning av ofördelade medel (SDF 26/9-07)	500
Justerat kommunbidrag till följd av kompensation för personalkostnadsökningar (KS 3/10-07)	746
Aktuell budget (31/12-07)	213 346

Not 8: Justering av resursfördelade medel 2007 - omsorgen om funktionshindrade

Ursprunglig budget 2007 (31/1-07)	27 400
Justerat kommunbidrag till följd av kompensation för personalkostnadsökningar (KS 3/10-07)	102
Aktuell budget (31/12-07)	27 502

Not 9: Justering av resursfördelade medel 2007 - Individ- och familjeomsorg

Ursprunglig budget 2007 (31/1-07)	24 500
Fördelning av ofördelade medel (SDF 23/5-07)	200
Fördelning av ofördelade medel (SDF 26/9-07)	2 644
Justerat kommunbidrag till följd av kompensation för personalkostnadsökningar (KS 3/10-07)	122
Aktuell budget (31/12-07)	27 466

Not 10: Justering av resursfördelade medel 2007 - Fritid

Ursprunglig budget 2007 (31/1-07)	5 100
Justerat kommunbidrag till följd av kompensation för personalkostnadsökningar (KS 3/10-07)	5
Aktuell budget (31/12-07)	5 105

Not 11: Justering av resursfördelade medel 2007 - Bibliotek

Ursprunglig budget 2007 (31/1-07)	900
Aktuell budget (31/12-07)	900

Resursfördelat kommunbidrag enligt noterna 1-11

Ursprunglig budget (31/1-07)	804 754
Tilläggsbudget	18 610
Aktuell budget (31/12-07)	823 364