

Överförmyndarenheten
Anne-Sofie Zettby

2025-06-11

Dnr ÖFN 2025-58

Överförmyndarnämnden

Handlingsplan för budget i balans

Förslag till överförmyndarnämndens beslut

1. Överförmyndarenhetens åtgärdsplan för ekonomi i balans per 2025-12-31 godkänns.
2. Åtgärdsplan för ekonomi i balans per 2025-12-31 följs upp efter delårsbokslut med prognos för helår per 2025-08-31 samt vid månadsuppföljningar under året.

Ärende

Överförmyndarnämndens delårsrapport för mars 2025 visar ett prognostiserat underskott på 1,1 miljoner kronor för helåret 2025, om inga åtgärder vidtas. Enligt gällande ekonomistyrningsregler ska en åtgärdsplan redovisas vid en budgetavvikelse om 1 % av budgetramen och om avvikelsen är även en miljon.

Överförmyndarnämndens underskott har uppkommit till följd av kostnader som inte varit kända av nämnden i samband med budgetprocessen inför 2025, utan som blivit kända under första kvartalet 2025. Nämnden har därmed inte haft möjlighet att hantera de ökade kostnaderna i samband med budgetprocessen eller kunnat framföra behov av utökad budgetram tidigare.

Kostnaderna var inte heller kända i samband med redovisning av planeringsförutsättningarna för 2026.

De kostnader som tillkommit avser delfinansiering av gemensam HR-verksamhet inom kommunen, som tidigare fakturerats VSS och inte omfördelats till nämnden, samt medfinansiering Kontakt Linköping och där överförmyndarnämndens kostnader tidigare, felaktigt, fördelats till andra nämnder i kommunen.

Överförmyndarnämndens budget var redan vid ingången av 2025 ansträngd varför det inte finns marginaler att täcka de tillkommande kostnaderna inom befintlig budgetram. Överförmyndarenheten kommer under 2025 fortsätta den verksamhetsutveckling som inlett för att så långt som möjligt kunna hantera de uppkomna kostnaderna. Flera utvecklingsområden kräver dock aktiva insatser och utökade resurser för att kunna få effekt. Resultat kommer inte att kunna ses under 2025.

Överförmyndarnämnden har getts i uppdrag att ta fram en åtgärdsplan för att få en budget i balans.

Beslutsunderlag:

Tjänsteskrivelse – Handlingsplan budget i balans.docx

Bilaga: Åtgärdsplan – budget i balans 2025.pdf

Bakgrund

Överförmyndarnämndens prognos för helåret 2025 är, vid delårsrapport mars 2025, ett underskott med 1,1 miljoner kronor, om inga åtgärder vidtas.

Enligt gällande ekonomistyrningsregler ska en åtgärdsplan redovisas vid en budgetavvikelse om 1 % av budgetramen och om avvikelsen är över 1 miljon kronor.

Underskottet har uppkommit till följd av kostnader som inte varit kända av överförmyndarnämnden i samband med budgetprocessen inför 2025, utan som har blivit kända under första kvartalet 2025.

Nämnden har därmed inte haft möjlighet att hantera de ökade kostnaderna i samband med budgetprocessen och inte heller kunnat framföra behov av utökad budgetram tidigare.

Kostnaderna var inte kända när planeringsförutsättningarna för 2026 redovisades i början av februari, varför de inte omnämns där.

Kostnaderna har istället tidigare hanterats inom förvaltningen Verksamhetsstöd och service och fördelats på andra nämnder än berörd nämnd.

Kostnaderna som tillkommit avser dels delfinansiering av gemensam HR-verksamhet inom kommunen som avviker från 17 tkr som var känt i budgetprocessen och som baserades på utfallet för 2024. Underlag tas fram senhösten 2024 och är istället för budgeterade 253 tkr. Kostnaden har tidigare fakturerats VSS och inte omfördelats till nämnden.

Vid införandet av nytt verksamhetssystemet 2023 uppstod möjlighet att administrera förskottsutbetalningar varje månad istället för vid ett par tre tillfällen per år som tidigare skett. Kostnaden för denna hantering fanns med i budget 2023, men då kostnaden uteblev togs bara faktiskt kostnad med i budget 2024 och 2025.

Kostnaden är framtagen enligt kommunens fördelningsnyckel 66 kronor per löneavi.

Den andra kostnaden som tillkommit avser medfinansiering Kontakt Linköping där överförmyndarnämndens kostnader tidigare, felaktigt, fördelats till andra nämnder i kommunen. Under 2024 fakturerades nämnden inga kostnader varför det i budgeten inför 2025 kvarstod en kostnad om 11 tkr. Den nya kostnaden är på 865 tkr.

Eftersom budgeten redan är ansträngd för 2025 finns inga marginaler att täcka de tillkommande kostnaderna i befintlig budgetram. Överförmyndarnämnden har därför sammanställt denna handlingsplan för att se över möjlig hantering och dess konsekvenser för att få en budget i balans.

Överförmyndarenheten sammanfattning och bedömning

Överförmyndarenheten kommer under 2025 fortsätta det arbete som redan inletts med utveckling av verksamheten, som ett sätt att möta både kommande behov och de nu tillkomna kostnaderna. Målsättningen är att ha en effektiv och resurseffektiv verksamhet för att kommunens medel ska hanteras på rätt sätt.

Den sammantagna bedömning är dock att de besparingar som kan och kommer att genomföras under 2025 inte kommer att möta det underskott som uppstått till följd av de nya kostnader som tillkommit för nämnden under året.

Inte heller kommer effekterna av kommande verksamhetsutveckling att bli så stora att nämnden kommer kunna hantera de uppkomna kostnaderna under kommande år inom nu befintlig budgetram.

Det är få av de åtgärder som identifierats som får genomslag redan under 2025, utan förväntade effekter kommer i första hand att märkas under 2026 och 2027 under förutsättning att rätt insatser kan implementeras och vidmakthållas och att inga nya kostnader tillkommer.

Verksamhetens bedömning är snarare att det finns behov av satsningar, inom framför allt digitalisering och höjning av arvodesnivåer till ställföreträdare, för att kunna ha en verksamhet som håller över tid och som gör att ställföreträdare vill vara kvar i Linköping och fortsätta sitt viktiga arbete för kommunens medborgare. Detta är även viktigt för att kunna attrahera och bibehålla personal i verksamheten.

Kortsiktiga eller mer drastiska lösningar kan bidra till snabbare effekter, men då kommer de långsiktiga konsekvenserna istället att bli mer kännbara genom till exempel svårare att attrahera och bibehålla framför allt ställföreträdare men även kompetent personal i verksamheten.

Att minska verksamhet eller försämra villkoren skulle kunna få en negativ effekt för huvudmännen och i förlängningen även samhällsekonomi och är inget som överförmyndarenheten kan inte stå bakom att genomföra då det även skulle komma att påverka rättssäkerheten.

Ekonomiska konsekvenser

De nya kostnader som tillkommit under 2025 bedöms inte kunna hanteras inom innevarande års budgetram.

Även kommande år kommer överförmyndarnämndens budget att vara kraftigt påverkad om inga förändringar sker.

Kommunala mål

En organisation med hög produktivitet och effektivitet

Linköpingsborna är trygga med att offentliga medel används på rätt sätt.

Kommunens resurser prioriteras till kärnverksamheterna som präglas av ordning och reda. Det finns höga krav på effektivitet, kvalitet och flexibilitet. Med en öppen och tillåtande attityd för nya lösningar arbetar kommunen aktivt för att effektivisera verksamheten och skapa bättre tjänster för Linköpingsborna. Kommunen testar och utmanar digitaliseringens möjligheter för att service och tjänster ska vara snabb, tillgänglig och korrekt. Verksamhetsutvecklingen är innovativ, kunskapsbaserad och bidrar till en hållbar utveckling. Kärnverksamhet som skola, vård och omsorg är välfungerande och fria från oseriösa aktörer. All verksamhet, oberoende av utförare, följs noggrant upp mot högt ställda kvalitetskrav. Inom klimat och miljö ligger såväl

Linköping som den kommunala verksamheten i framkant. All verksamhetsutveckling görs med Linköpingsborna samt social, miljömässig och ekonomisk hållbarhet i fokus. Det bedrivs ett kontinuerligt jämställdhets- och mångfaldsarbete för att utveckla verksamheterna. I Linköping finns en aktiv samverkan mellan Linköpingsborna, näringsliv, universitet och civilsamhället. Alla är delaktiga i kommunens utveckling och bidrar till att driva Linköping framåt och ska därför ges goda villkor för att delta i utformning och leverans av välfärdstjänster.

[Länk till kommunfullmäktiges övergripande mål](#)

Jämställdhet

Berör män och kvinnor lika.

Uppföljning och utvärdering

Handlingsplanen kommer att följas upp i samband med delårsbokslut, med prognos för helåret per den 31 augusti samt vid månadsuppföljningar löpande under året. .

Samverkan/information eller förhandling enligt lag (1976:580) om medbestämmande i arbetslivet

MBL-information eller förhandling är inte påkallad

Överförmyndarenheten

Anne-Sofie Zettby

Beslutet skickas till:
Klicka här för att ange text.