



Delårsrapport per den 31 oktober 2019

Överförmyndarnämnden

Innehållsförteckning

Nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi och personal.....	3
Ekonomi.....	4
Driftsammandrag.....	4
Prognostiserade avvikelers påverkan på internbudget och verksamhet år 2020.....	5



Nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Samlad bedömning och analys av ekonomi och personal

I budgetarbetet inför 2019 konstaterade överförmyndarnämnden att den statliga ersättningen för verksamhetsområdet ensamkommande barn inte skulle komma att täcka kostnaderna för arvode och ersättningar till gode män. När nu endast två månader återstår av året kan nämnden konstatera att färre barn har anvisats till kommunen än beräknat samt att de åtgärder som vidtagits gett effekt; ett antal kommuner som placerar ensamkommande barn i Linköpings kommun har kunnat faktureras, nämnden har justerat arvodesnivåerna och framför allt har en större andel av kostnaderna ersatts av kommunbidrag fördelat via socialnämnden. Utöver detta har personalkostnaderna hållits nere genom att inte ersätta tjänstledigheter fullt ut.

Arbetet med digitalisering har fortgått under året och flera e-tjänster har tagits i bruk, men mycket arbete återstår för att utveckla fler e-tjänster och digitalisera den interna handläggningsprocessen. I budgeten finns medel avsatta för detta arbete. Förhoppningen är att kunna realisera detta under 2019 men det finns en uppenbar risk att detta kommer att fördröjas in i nästkommande budgetår med ett överskott till följd för innevarande år.

Inga periodiseringar har gjorts i ekonomisystemet per 31 oktober.

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2019	Avvikelse
Verksamhetens nettokostnader	14 941	15 814	873
<i>varav kostnader</i>	<i>22 218</i>	<i>23 814</i>	<i>1 596</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>-7 277</i>	<i>-8 000</i>	<i>-723</i>
Investeringar, netto	----	----	----

Personal	Oktober 2019	Oktober 2018	Målvärde helår
Antal tillsvidare anställda	14	13	-
Total sjukfrånvaro	6,3	3,4	3,5
Extern personalomsättning	12,5	I.U.	5,5

Överförmyndarenhetens personal inkluderas även i personalstatistiken för Kommunledningsförvaltningens delårsrapport.

Ekonomi

Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2019

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Redovisning 31/10 2019	Redovisning 31/10 2018	Förändring
<i>Gode män och förvaltare, vuxna</i>	4 327	4 163	164
Arvoden och ersättningar	4 094	3 928	166
Digitalisering och administration	87	148	-61
Information, utbildning, rekrytering	146	87	59
<i>Gode män, ensamkommande barn</i>	229	-2 513	2 742
<i>Tillsynsverksamhet*</i>	7 338	0	7 338
Personal, utbildning, mm	6 176	0	6 176
Lokaler och övriga verksamhetskostnader	1 162	0	1 162
<i>Nämnden</i>	343	369	-26
Arvoden och kostnadsersättningar	263	297	-34
Utbildning och övrigt	80	72	8
Summa	12 237	2 019	10 218

*Tillsynsverksamhet har tidigare redovisats under Kommunstyrelsens anställningsmyndighet

Prognos resultat 2019

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2019	Avvikelse	Bokslut 2018
<i>Gode män och förvaltare, vuxna</i>	5 225	6 070	845	5 068
Arvoden och ersättningar	4 880	4 995	115	4 800
Digitalisering och administration	310	686	376	243
Information, utbildning, rekrytering	235	389	154	137
Resultatpåverkan	-200	0	200	-112
<i>Gode män, ensamkommande barn</i>	257	0	-257	-3 408
<i>Tillsynsverksamhet*</i>	9 044	9 114	70	0
Personal, utbildning, mm	7 602	7 864	262	0
Lokaler och övriga verksamhetskostnader	1 442	1 250	-192	0
<i>Nämnden</i>	415	630	215	441
Arvoden och kostnadsersättningar	328	534	206	352
Utbildning och övrigt	87	96	9	89
Summa nettokostnader, tkr	14 941	15 814	873	2 101
<i>varav kostnader</i>	<i>22 218</i>	<i>23 814</i>	<i>1 596</i>	<i>15 608</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>-7 277</i>	<i>-8 000</i>	<i>-723</i>	<i>-13 507</i>

*Tillsynsverksamhet har tidigare redovisats under Kommunstyrelsens anställningsmyndighet

Analys och kommentar

Överförmyndarnämndens redovisar ett överskott för perioden januari – oktober 2019. Överskottet uppgår till 941 tkr, vilket framgår av bilaga *Resultaträkning*. Intäkterna för 2019 är avsevärt lägre jämfört med föregående år, vilket har sin förklaring i att nämnden under 2018 fick del av retroaktiva statsbidrag för att finansiera verksamhetsområdet *Gode män, ensamkommande barn*. Då kostnaderna understeg intäkterna redovisades nettointäkter (- 2 513 tkr i oktober och - 3 408 tkr i december) under 2018 i driftssammandragen ovan. Bruttokostnaderna är däremot högre innevarande år, främst beroende på att verksamhetsområdet *Tillsynsmyndighet* sedan 1 januari 2019 redovisas som en del av Överförmyndarnämndens verksamhet. Tidigare har personal- och verksamhetskostnader redovisats som en del av Kommun-styrelsens anställningsmyndighet. Alla verksamhetsområden förutom *Gode män, ensamkommande barn* genererar nettoöverskott under redovisningsperioden; *Gode män och förvaltare, vuxna* 731 tkr, *Tillsynsverksamhet* 257 tkr, *Nämnden* 182 tkr. *Gode män, ensamkommande barn*, slutligen, redovisar ett underskott motsvarande 229 tkr.

Prognosen tyder på att överskottet består och att resultatet kommer att hamna på 873 tkr, vilket är 283 tkr högre än vad som redovisades i prognosen per 31 augusti.

Det är området *Gode män och förvaltare vuxna*, som avviker mest från budget, framför allt kostnadsposterna som berör digitalisering/administration samt information, utbildning och rekrytering. Detta har sin huvudsakliga orsak i att digitaliseringen av verksamheten inte fortskridit i önskad takt, vare sig extern eller internt. Inte heller har kostnader för att rekrytera ställföreträdare blivit så höga som antagits i budget. När det gäller arvoden och ersättningar till ställföreträdare för vuxna är budgetavvikelsen mindre. Liksom tidigare år förväntas den så kallade *resultatpåverkan från föregående år* bli positiv och uppgå till ungefär 200 tkr. I jämförelse med föregående prognos har det förväntade överskottet för verksamhetsområdet totalt sett ökat med 245 tkr.

För *Gode män, ensamkommande barn* förväntas ett nettounderskott om 257 tkr, vilket är lägre jämfört med augusti prognosen, då underskottet bedömdes uppgå till 538 tkr. Anledningen återfinns på intäktssidan eftersom nämnden under oktober fick klartecken från socialnämnden att fakturera alla arvodeskostnader för godmanskap som avser barn med uppehållstillstånd som anvisats till Linköpings kommun.

Verksamhetsområdet *Tillsynsverksamhet* förväntas ge ett mindre överskott för 2019 jämfört med budget (70 tkr). Överskottet är mindre än det som återfinns i augustiprognosen, vilket bedömdes uppgå till 363 tkr. Skälen är främst högre kostnader för att tjänstledig personal i större utsträckning ersatts av andra personer, samtidigt som övriga verksamhetskostnader för exempelvis lokaler och utbildning beräknas bli högre än i augustiprognosen.

Nämnden beräknas ge ett överskott motsvarande 215 tkr, vilket är 50 tkr högre än i tidigare prognos, vilket huvudsakligen förklaras av att kostnader för arvoden och ersättningar blir avsevärt lägre än budgeterat.

Prognostiserade avvikelers påverkan på internbudget och verksamhet år 2020

Den planerade verksamhetsutvecklingen och digitaliseringen kommer helt eller delvis att fördröjas vilket innebär att kostnader upp till 400 tkr skjuts på framtiden.

Kostnader inom området ensamkommande barn har i större utsträckning än beräknat kunnat täckas under 2019. För nästa år kvarstår det faktum att den statliga ersättning som fördelas till överförmyndarnämnden inte täcker de kostnader som finns gällande arvode och ersättningar till god man för ensamkommande barn. Eftersom det är lagstadgat med god man för ensamkommande barn, kan inte nämnden avstå från att förordna det antal som behövs. Således kommer kostnaderna att finnas även framöver och vara avhängiga antalet barn och unga som anvisas till kommunen samt placeras här av andra kommuners socialtjänst.