

Överförmyndarnämnden

Kommentarer till prognostiserat resultat för helår 2017 samt förändringar jämfört med prognosen per den 31 augusti

Överförmyndarnämnden redovisar ett överskott för perioden januari-oktober 2017. Överskottet uppgår till 2 388 tkr, vilket är betydligt högre än föregående år. Prognosen för hela året ger vid handen att överskottet kommer att öka ytterligare för att slutligen uppgå till 2 800 tkr, vilket är ca 350 tkr mer jämfört med prognos per den 31 augusti.

Samtliga verksamhetsområden bidrar till det beräknade överskottet; *Överförmyndarnämnden* med 107 tkr, *Gode män och förvaltare (ej ensamkommande barn)* 861 tkr samt *Gode män ensamkommande barn* 1 832 tkr. Jämfört med tidigare avlämnad prognos bidrar de större verksamhetsområdena till det ökade överskottet ungefärligen lika mycket.

Sett till helårsprognos är det framför allt området ensamkommande barn som genererar överskott. Under året har förändrade statsbidragsregler i kombination med långa handläggningstider i asylärenden hos Migrationsverket inneburit att nämnden fått täckning för kostnader i större utsträckning än beräknat. Intäkterna erhålls dels i form av direkta bidrag från Migrationsverket och dels som retroaktiva statsbidrag omfördelade internt inom kommunen.

Inga periodiseringar har gjorts i ekonomisystemet i oktober, dock är siffrorna i tabellerna nedan periodiserade.

Hur påverkas internbudget och verksamhet 2018 av prognostiserade avvikelser?

Överförmyndarnämnden ser inte att vare sig internbudget eller verksamhet 2018 påverkas av förändrad prognos för 2017. I detta ligger antagandet att intäkter kommer att beviljas för de beräknade 6 000 tkr som nämnden beskrivit måste tillföras verksamheten under 2018 för området ensamkommande barn.

Genomgående är det många faktorer som påverkar kostnaderna inom nämndens ansvarsområden, faktorer vilka inte kan påverkas, så som mängden ärenden, huvudmännens betalningsförmåga och statens bidragsregler.

Under året har ny lagstiftning gällande anhörigbehörighet och framtidsfullmakter införts. Det är dock för tidigt att säga i vilken mån detta kommer att påverka överförmyndarnämndens verksamhet.

Ekonomi

Resultat 31 oktober 2017

Driftsammandrag, tkr Verksamhet	Redovisning 31/10 2017	Redovisning 31/10 2016	Förändring
<i>Överförmyndarnämnden</i>	331	313	18
<i>Gode män och förvaltare, ej ekb*</i>	4 064	4 388	-324
Varav arvoden och ersättningar, netto	3 754	3 930	-176
Varav övriga kostnader	310	458	-148
<i>Gode män, ensamkommande barn*</i>	-1 338	374	-1 712
Varav arvoden och ersättningar, netto	-1 359	345	-1 704
Varav övriga kostnader	21	29	-8
Summa	3 057	5 075	-2 018

*ekb= ensamkommande barn

Prognos resultat 2017

Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet	Prognos helår	Budget 2017	Avvikelse	Bokslut 2016
<i>Överförmyndarnämnden</i>	423	530	107	408
<i>Gode män och förvaltare, ej ekb*</i>	5 080	5 941	861	5 063
Varav arvoden och ersättningar, netto	4 589	5 200	611	4 704
Varav resultatpåverkan från föregående år	-250	0	250	-231
Varav övriga kostnader	741	741	0	590
<i>Gode män, ensamkommande barn*</i>	-1 769	63	1 832	582
Varav arvoden och ersättningar, netto	-1 796	0	1 796	191
Varav övriga kostnader	27	63	36	391
Summa nettokostnader, tkr	3 734	6 534	2 800	6 053
<i>varav kostnader</i>	22 296	20 950	-1 346	22 679
<i>varav intäkter</i>	-18 562	-14 416	4 146	-16 626

Kommentarer

Överförmyndarnämnden redovisar ett överskott för perioden januari-oktober 2017. Överskottet uppgår till 2 388 tkr, vilket är betydligt högre än föregående år. Prognosen för hela året ger vid handen att överskottet kommer att öka med ytterligare 412 tkr, för att slutligen uppgå till 2 800 tkr.

För verksamhetsområdet *Överförmyndarnämnden* är nettokostnaderna för perioden januari-oktober i stort sett oförändrade i jämförelse med 2016. Prognosen visar ett överskott om 107 tkr, vilket främst härrör sig från att arvoden och ersättningar blir lägre än vad som budgeterats.

När det gäller verksamhetsområdet *Gode män och förvaltare, ej ensamkommande barn*, är periodens nettokostnader totalt sett drygt 300 tkr lägre än under 2016. En förklaring till detta kan vara att antalet godmanskap och förvalterskap har minskat något jämfört med föregående år, vilket bör medföra lägre kostnader för arvoden och ersättningar (176 tkr). Också övriga kostnader som redovisas inom verksamhetsområdet är lägre innevarande år (148 tkr), framförallt kostnaderna för stöd till ställföreträdare samt rekrytering. I prognosen bedöms områdets överskott uppgå till totalt 861 tkr, vilket är högre än prognosen per 31 augusti. Budgetavvikelsen härrör sig till kostnadsposten arvoden och ersättningar, där 2017 års arvoden bedöms bli drygt

600 tkr lägre än budgeterat och resultatpåverkan från föregående års bedömda intäkter antas ge en positiv effekt motsvarande 250 tkr.

När det gäller områdets övriga kostnader, noteras ingen avvikelse mot budget i aktuell prognos, främst beroende på att nämnden under årets två sista månader planerar för digitalisering kopplad till verksamhetssystemet Wärna, samt förstärkta utbildningsinsatser till ställföreträdare.

Verksamhetsområdet *Gode män, ensamkommande barn*, har hittills under året tillförts extra medel motsvarande 2 500 tkr. Anledningen är att de nya reglerna för statsbidrag som infördes vid halvårsskiftet förväntades få till följd att nämnden inte längre skulle ha möjlighet att ansöka om faktiska kostnader från Migrationsverket. Dock infördes övergångsregler vilket gjorde att överförmyndarverksamheter fortsatt får täckning för resten av 2017. Dessutom har handläggningstiderna vid Migrationsverket gjort att asylutredningstiden för barnen blivit allt längre, vilket fått till följd att fler barn än förväntat befinner sig i asylprocess. Konsekvensen blir att Migrationsverket står för kostnaderna för barnens ställföreträdare i större omfattning än vad som kunde förutses, förutom i de fall då barnet skrivs upp i ålder och god man kvarstår under överprövningstiden. Dessutom har få nya barn anvisats till Linköping efter 1 juli 2017, då de nya statsbidragsreglerna trädde i kraft.

Sammantaget får ovan nämnda faktorer till följd att verksamhetsområdet redovisar ett nettoöverskott för perioden som uppgår till totalt 1 338 tkr. I prognosen förväntas överskottet öka med ytterligare 431 tkr för att slutligen hamna på 1 769 tkr eftersom nämnden under årets sista två månader kommer att erhålla ytterligare 500 tkr av interna medel, samtidigt som Migrationsverket fortfarande accepterar återsökning av faktiska kostnader.

Prognosen är att bruttokostnaderna för arvoden och ersättningar kommer att uppgå till cirka 11 000 tkr, vilket är i nivå med vad som redovisades under 2016 och högre än för verksamhetsområdet *Gode män och förvaltare, ej ensamkommande barn*.

Resultaträkning per den 31 oktober

Resultaträkning, tkr	Redovisning 31/10 2017	Redovisning 31/10 2016	Förändring
Intäkter	16 550	15 289	1 261
Kostnader	-19 607	-20 364	757
Planenliga avskrivningar	0	0	0
Verksamhetens nettokostnad	-3 057	-5 075	2 018
Finansnetto	0	0	0
Resultat före kommunbidrag	-3 057	-5 075	2 018
Kommunbidrag	5 445	5 367	78
Periodens resultat	2 388	292	2 096

Resultaträkning, prognos

Resultaträkning, tkr	Prognos helår	Budget 2017	Avvikelse	Bokslut 2016
Intäkter	18 562	14 416	4 146	16 626
Kostnader	-22 296	-20 950	-1 346	-22 679
Planenliga avskrivningar	0	0	0	0
Summa nettokostnad	-3 734	-6 534	2 800	-6 053
Räntenetto	0	0	0	0
Resultat före kommunbidrag	-3 734	-6 534	2 800	-6 053
Kommunbidrag	6 534	6 534	0	6 991
Periodens resultat	2 800	0	2 800	938

Externa intäkter**Den 31 oktober**

16 550 tkr

Prognos

18 562 tkr (inklusive positiv resultatpåverkan från 2016, 250 tkr)