



Delårsrapport per den 31 oktober 2018

Överförmyndarnämnden

INNEHÅLL

| | |
|---|---|
| Kommentarer till prognostiserat resultat för helår 2018..... | 3 |
| Hur påverkas internbudget och verksamhet 2019 av prognostiserade avvikelser?..... | 3 |
| Ekonomi..... | 3 |
| Driftsammandrag..... | 3 |

Kommentarer till prognostiserat resultat för helår 2018

Överförmyndarnämnden redovisar ett stort överskott för perioden januari – oktober 2018. Överskottet uppgår till 3 494 tkr och bedömningen för hela året är att det ökar ytterligare för att sluta på 4 243 tkr. I jämförelse med prognosen per 31 augusti innebär detta ett ökat överskott motsvarande drygt 200 tkr. Samtliga verksamhetsområden inom nämnden bidrar till det beräknade överskottet per 31 december; *Överförmyndarnämnden* 80 tkr, *Gode män och förvaltare*, *ej ensamkommande barn* 752 tkr och *Gode män, ensamkommande barn* med 3 411 tkr.

Den största anledningen till det stora överskottet som kommer att uppstå inom det sistnämnda verksamhetsområdet, är att nämnden för år 2018 har beviljats extra medel (6 000 tkr, intern omfördelning inom kommunen) med anledning av förändrade statsbidragsregler.

Inga periodiseringar har gjorts i ekonomisystemet per 31 oktober.

Hur påverkas internbudget och verksamhet 2019 av prognostiserade avvikelser?

Överförmyndarnämndens verksamhet är obligatorisk för kommunen och kostnaderna är i mycket begränsad utsträckning påverkbara. Nämnden styr inte över mängden ärenden, huvudmännens betalningsförmåga eller statens bidrags-

regler. I internbudgeten för 2019 har nämnden aviserat att statsbidragen inom verksamhetsområdet *Gode män, ensamkommande barn* inte kommer att vara tillräckliga utan ett underskott förväntas, vilket inte kan täckas av kostnadsminskningar.

Ekonomi

Driftsammandrag, resultat 31 oktober 2018

| Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet | Redovisning 31/10 2018 | Redovisning 31/10 2017 | Förändring |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------|
| <i>Överförmyndarnämnden</i> | 369 | 331 | 38 |
| <i>Gode män och förvaltare, ej ekb*</i> | 4 163 | 4 064 | 99 |
| Varav arvoden och ersättningar, netto | 3 737 | 3 754 | -17 |
| Varav övriga kostnader | 426 | 310 | 116 |
| <i>Gode män, ekb*</i> | -2 513 | -1 338 | -1 175 |
| Varav arvoden och ersättningar, netto | -2 493 | -1 359 | -1 134 |
| Varav övriga kostnader | -20 | 21 | -41 |
| Summa | 2 019 | 3 057 | -1 038 |

* ensamkommande barn

Driftsammandrag, prognos resultat 2018

| Driftsammandrag, netto tkr Verksamhet | Prognos helår | Budget 2018 | Avvikelse | Bokslut 2017 |
|---|------------------|----------------|--------------|-----------------|
| <i>Överförmyndarnämnden</i> | 450 | 530 | 80 | 417 |
| <i>Gode män och förvaltare, ej ekb*</i> | 5 271 | 6 023 | 752 | 4 743 |
| Varav arvoden och ersättningar, netto | 4 588 | 5 200 | 612 | 4 642 |
| Varav övriga kostnader | 753 | 823 | 70 | 428 |
| Varav resultatpåverkan från föregående år | -70 | 0 | 70 | -327 |
| <i>Gode män, ekb*</i> | -3 348 | 63 | 3 411 | -1 817 |
| Varav arvoden och ersättningar, netto | -3 335 | 0 | 3 335 | -1 845 |
| Varav övriga kostnader | -13 | 63 | 76 | 28 |
| Summa nettokostnader, tkr | 2 373 | 6 616 | 4 243 | 3 343 |
| varav kostnader | 15 813 | 18 722 | 2 909 | 22 214 |
| varav intäkter | -13 440 | -12 106 | 1 334 | -18 871 |

* ensamkommande barn

Kommentarer

Överförmyndarnämndens verksamhet redovisar ett överskott för årets första tio månader som uppgår till 3 494 tkr. Under resten av året 2018 bedöms överskottet öka med cirka 750 tkr, det vill säga det slutliga resultatet förväntas bli 4 243 tkr jämfört med budget.

För *Överförmyndarnämnden* redovisas nettokostnader om 369 tkr för perioden och prognosen för hela året bedöms till 450 tkr, vilket innebär något högre kostnader jämfört med föregående år. Verksamhetsrådets del av det totala överskottet motsvarar således 80 tkr och nuvarande prognos skiljer sig inte från den som gjordes i augusti.

Nettokostnaderna för arvoden och ersättningar inom verksamhetsområdet *Gode män och förvaltare, ej ekb* är i stort sett jämförbara mellan innevarande år och föregående, vad gäller perioden januari-oktober. Övriga verksamhetskostnader är något högre än under 2017. Samma förhållande gäller för helårsprognosen och sammantaget för området beräknas överskottet uppgå till 752 tkr för 2018. I delårsrapporten per 31 augusti bedömdes överskottet jämfört med budget bli cirka 200 tkr högre. Största anledningen till minskningen är att den positiva resultatpåverkan från föregående år i den senaste prognosen ser ut att bli lägre än vad som antogs i augusti.

Verksamhetsområdet *Gode män, ekb* har hittills i år tillförts extra medel som uppgår till 5 000 tkr och ytterligare 1 000 tkr kommer att redovisas som bruttointäkter under året. Anledningen till tillskottet är de förändringar av statsbidrag som infördes under 2017 och som förväntades få stor effekt på nämndens kostnader. Samtidigt har det varit möjligt att utnyttja övergångsregler i samband med att den nya förordningen trädde i kraft, vilket inneburit ytterligare intäkter från Migrationsverket. Därutöver har nämnden under 2018 genom beslut om fördelning mellan socialnämnden och överförmyndarnämnden, fått del av de schabloner som numera betalas ut per ensamkommande asylsökande barn. Dessutom har det anvisats få barn till kommunen under 2018, vilket i kombination med nya regler för placering av barn i annan kommun än anvisningskommunen, medfört färre godmanskap än väntat. För perioden redovisas således en nettointäkt som uppgår till 2 513 tkr, vilken bedöms öka till 3 348 tkr för verksamhetsområdet. Också under 2017 beviljades nämnden extra medel (3 000 tkr) av samma anledning som 2018, vilket medförde att nettointäkt redovisades även detta år. Sammantaget medför ovanstående en beräknad positiv budgetavvikelse som uppgår till 3 411 tkr för 2018.