



Handläggare
Maria Blomqvist
Controllerenheten

Diarienummer
2017ÖFN/0035

Budgetuppföljningsprognos 1 2018 Överförmyndarnämnden

Förslag till beslut

Överförmyndarnämnden godkänner bifogad rapport.

Beslutsnivå

Överförmyndarnämnden.

Sammanfattning

Överförmyndarnämnden redovisar en helårsprognos på -0,2 mnkr.

Bakgrund

Budgetuppföljningsprognosens syfte är att belysa de ekonomiska villkoren för kommunens verksamheter och görs tre gånger per år.

Ärendebeskrivning

Nämndens ackumulerade nettoresultat för perioden uppgår till 0,9 mnkr. Det innebär en avvikelse jämfört mot budget med -0,2 mnkr. Helårsprognosen för nämnden visar en avvikelse på -0,2 mnkr (-0,4 mnkr 2017).

Den huvudsakliga orsaken till prognosavvikelsen beror på lägre intäkter än budgeterat från Migrationsverket för ensamkommande flyktingbarn med motsvarande 0,4 mnkr. Detta p.g.a en felaktig periodisering i samband med bokslutet samt att ensamkommande flyktingbarn successivt minskar. Kostnaderna beräknas minska med 0,2 mnkr vilket beror på lägre arvodeskostnader p.g.a minskat antal barn.

Bedömning

Ekonomiska konsekvenser

Nämndens avvikelse innebär en negativ påverkan på kommunens samlade ekonomi.

Konsekvenser för miljön

Beslutet innebär inga konsekvenser för miljön.

**Konsekvenser för medborgarna**

Beslutet innebär inga konsekvenser för medborgarna.

Konsekvenser för barn

Beslutet innebär inga konsekvenser för barn.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av omsorg- och välfärdssektorn

Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Bilaggs/Bilaggs ej
1	BUP 1, Överförmyndarnämnden	biläggs

Sändlista för beslutsexpediering

Anne Lundkvist
Sektorchef
Omsorgs- och välfärdssektorn

Renée Roslycke
Enhetschef
Enheten för särskilda
myndighetsfrågor och digitalisering



VÄRMDÖ KOMMUN

Överförmyndarnämnden

BUP 1, 2018

Kvartal 1



Innehållsförteckning

1 Överförmyndarnämnd	3
1.1 Sammanfattning	3
1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden	4
1.3 Ekonomisk analys och prognos 2018.....	5
2 Politisk ledning	5
2.1 Ekonomiskt resultat	5
3 Överförmyndaren	6
3.1 Ekonomiskt resultat	6

1 Överförmyndarnämnd

1.1 Sammanfattning

Nämndens ansvarsområde: Överförmyndarnämnden är en obligatorisk kommunal myndighet som i de flesta avseenden innebär myndighetsutövning. Överförmyndarnämnden är tillsynsmyndighet för respektive kommuns gode män, förvaltare och förmyndare. Syftet med verksamheten är att de som har ställföreträdare, exempelvis barn och sjuka, inte skall lida rättsförluster.

Sedan 2011 har Vaxholms stad och Värmdö kommun en gemensam överförmyndarnämnd. De gemensamma kostnaderna fördelas procentuellt efter antal ärenden.

Ekonomiska kommentarer:

Nämndens ackumulerade nettoresultat för perioden uppgår till 0,9 mnkr. Det innebär en avvikelse jämfört mot budget med -0,2 mnkr. Helårsprognosen för nämnden visar en avvikelse på -0,2 mnkr (-0,4 mnkr 2017).

Den huvudsakliga orsaken till prognosavvikelsen beror på lägre intäkter än budgeterat från Migrationsverket för ensamkommande flyktingbarn med motsvarande 0,4 mnkr. Detta p.g.a en felaktig periodisering i samband med bokslutet samt att ensamkommande flyktingbarn successivt minskar. Kostnaderna beräknas minska med 0,2 mnkr vilket beror på lägre arvodeskostnader p.g.a minskat antal barn.

Nämndens rambudget planeras att revideras under våren. Intäkter och kostnader kommer att minska men nettoresultatet kommer att vara oförändrat. Revideringen härrör sig till ensamkommande barn där intäkterna kommer att minska i.o.m med de nya ersättningsreglerna från Migrationsverket. Kostnadsminskningen avser lägre ersättningar till gode män samt en minskning av antalet barn. Beslut om budgetrevidering tas i KS den 30 maj.

1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Enhet	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets pro- gnos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
Politisk led- ning	46	50	4	202	23	202	0	197
Överförmyndaren	869	703	-166	2 864	30	3 064	-200	3 194
Överförmyndarnämnd	914	753	-161	3 066	30	3 266	-200	3 391

Tabellen ovan visar den organisatoriska fördelningen av årets resultat. Årets prognosavvikelse som beräknas till -0,2 mnkr innebär en avvikelse mot budget med 7 %.

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-194	-836	-642	-3 344	6	-1 044	-2 300	-2 702
Försäljning	-175	-207	-32	-828	21	-828	0	-851
Bidrag (intäkter)	-20	-629	-609	-2 516	1	-216	-2 300	-1 851
VERKSAMHETENS KOSTNADER	1 109	1 589	480	6 410	17	4 310	2 100	6 092
Personalkostnader inkl PO	1 040	1 480	440	5 971	17	3 871	2 100	5 579
Övriga personalkost- nader	5	15	10	62	8	62	0	108
Köp av verksamhet	39	39	0	156	25	156	0	204
Övriga verksamhets- kostnader	24	55	31	220	11	220	0	200
<i>varav interna kostna- der</i>	<i>48</i>	<i>46</i>	<i>-2</i>	<i>185</i>	<i>26</i>	<i>185</i>	<i>0</i>	<i>247</i>
NETTORESULTAT	914	753	-161	3 066	30	3 266	-200	3 391

Tabellen ovan visar nämndens ackumulerade utfall, budget samt årets prognos (tkr)

Den huvudsakliga orsaken till den ackumulerade avvikelsen -0,2 mnkr beror på lägre intäkter än budgeterat från Migrationsverket för ensamkommande flyktingbarn med 0,6 mnkr. Avvikelsen avser en felaktig periodisering i samband med bokslutet samt att ensamkommande flyktingbarn successivt minskar.

Avvikelsen på personalkostnaderna (-0,4 mnkr) beror på lägre arvodeskostnader för gode män till ensamkommande barn p.g.a minskat antal barn.

De totala personalkostnaderna uppgår till 1,0 mnkr varav 0,5 mnkr avser arvoden för gode män.

Nämndens planerade budgetrevidering avser minskade intäkter och kostnader motsvarande 2,1 mnkr och beror på lägre intäkter från Migrationsverket och lägre kostnader för gode män till ensamkommande barn. Nettot förblir oförändrat.

Nämnden prognostiserar en avvikelse på -0,2 mnkr för 2018.

1.3 Ekonomisk analys och prognos 2018

Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognosavvikelse före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognosavvikelse efter åtgärder (tkr)
Minskade intäkter från Migrationsverket	-400		-400
Lägre arvoden gode män		200	200
Totalt	-400	200	-200

Prognosavvikelsen gällande intäkterna beror på lägre intäkter än budgeterat från Migrationsverket för ensamkommande flyktingbarn med 0,4 mnkr. Av dessa avser 0,3 mnkr en felaktig periodisering i samband med bokslutet och 0,1 mnkr härrör till att antalet ensamkommande flyktingbarn minskar.

Prognosavvikelsen gällande kostnaderna beror på minskat antal flyktingbarn vilket medför att arvodeskostnaderna beräknas bli 0,2 mnkr lägre än beräknat.

Överförmyndarnämndens budget är liten. Utöver kostnader för arvoden är den näst största posten personalkostnader för tre handläggare. Detta gör det svårt att ställa om verksamheten för att få en budget i balans. Verksamheten har även vid delårsrapporter och bokslut informerat om risken för underskott i samband med de nya ersättningsreglerna från Migrationsverket inför 2018.

2 Politisk ledning

2.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet (tkr)

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-9	-11	-2	-44	20	-44	0	-36
VERKSAMHETENS KOSTNADER	55	61	6	246	22	246	0	233
NETTORESULTAT	46	50	4	202	23	202	0	197

Ingen avvikelse prognostiseras.

3 Överförmyndaren

3.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet (tkr)

Resultat	Ack utfall	Ack bud- get	Ack budget- avvikelse	Årets bud- get	Förbru- kat - %	Årets pro- gnos	Prognos- avvikelse	Fg Bok- slut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-185	-288	-103	-1 154	16	-754	-400	-2 665
VERKSAMHETENS KOSTNADER	1 053	991	-62	4 018	26	3 818	200	5 859
NETTORESULTAT	869	703	-166	2 864	30	3 064	-200	3 194