



Månadsrapport september 2020

Överförmyndarnämnden

Innehållsförteckning

1	Läget i korthet	3
2	Verksamhetsresultat	3
3	Ekonomiskt resultat	3
3.1	Ekonomisk tabell	4
4	Åtgärdsplan	4

I Läget i korthet

Effekter av Coronapandemin

Flertalet av överförmyndarverksamhetens huvudmän tillhör någon av de grupper som riskerar för att drabbas extra hårt av viruset. Av det skälet har ställföreträdarna rekommenderats att sköta kontakten med sina huvudmän på distans istället för genom besök, till exempel via telefon. Bedömningen är att det fungerar tillfredsställande. Ställföreträdarna har också uppmanats att göra orosanmälningar om man misstänker att någon huvudman far illa, till exempel på grund av isoleringen som pandemin för med sig.

Delar av verksamheten som utförs av överförmyndarenheten måste pågå kontinuerligt för att inte huvudmän ska drabbas negativt. Risk- och konsekvensanalys har genomförts och en beredskapsplan har tagits fram för att säkerställa att potentiellt ökad sjukfrånvaro inte får negativa effekter på de högst prioriterade delarna av verksamheten.

Sjukfrånvaron har återgått till normal nivå efter sommaren.

2 Verksamhetsresultat

Under andra halvåret avslutas perioden då alla årsredovisningar granskas. I år har granskningsperioden tagit längre tid, dels på grund av utmaningar i samband med avtalsamverkan, dels på grund av Coronapandemieffekter. Vid september månads utgång var cirka 90 % av alla årsräkningar granskade, att jämföra med målsättningen på 100 %.

3 Ekonomiskt resultat

Det ekonomiska utfallet är cirka minus 6,8 miljoner kronor efter september månad, vilket motsvarar en negativ budgetavvikelse på cirka 370 tusen kronor.

Arvoden till gode män utfaller något bättre än budget, vilket främst beror på att det gynnsamma förslaget under 2019 har gjort att huvudmännen har lika stor eller större betalningsförmåga än vid årsskiftet 2018/2019.

Kostnaderna för myndighet och huvudmannaskap överskrider budget, vilket delvis beror på högre OH-kostnader än tidigare. En ytterligare förklaring är att verksamheten förstärks med extra resurser under perioden för granskning av årsräkningar. Denna effekt brukar jämna ut sig under hösten. Med anledning av Coronapandemin kommer detta mönster att se lite annorlunda ut under 2020, och det påverkar utfallet mot budget negativt. Till sist belastas budgetposten av en engångsutgift för plattformbyte för verksamhetens ärendehanteringssystem, vilken inte var känd vid tiden då budgeten lades för 2020.

Prognosen för årsutfall är dock något mer positiv än vid tertiärbokslutet och justeras till - 260 000 kronors avvikelse mot budget.

Inom budgetposten myndighet- och huvudmannaskap förväntas ett kraftigt helårsunderskott i relation till budget. Detta ska läsas mot det överskott som beräknas inom budgetposten för arvoden till ställföreträdare, där *budgeten* även innehåller vissa kostnader för personal och andra kostnader relaterade till myndighetsutövningen. Som ett led i det utvecklingsarbete kring nämndens bokföring som pågått framförallt under 2020 kommer *kostnaderna* för personal och myndighetsutövning i sin helhet att bokföras under budgetposten för myndighet och huvudmannaskap senast i samband med årsbokslutet. Detta ger en obefintlig nettoeffekt på utfallet på sista raden, men förstärker överskottet för arvoden respektive underskottet för myndighet och huvudmannaskap i relation till budget inom de enskilda budgetposterna.

3.1 Ekonomisk tabell

Verksamhet, tkr	Ack utfall 2020			Ack budget 2020				Helår budget och prognos 2020		
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget intäkter	Budget kostnader	Budget netto	Budget - avvikelser	Budget netto	Prognos netto	Prognos avvikelse
Arvoden och omkostnader för Godemän *	200	- 2 837	- 2 637		- 2 969	- 2 969	132	- 3 707	- 3 137	570
Nämnd		- 168	- 168		- 128	- 128	- 40	- 171	- 251	- 80
Myndighet och Huvudmannaskap (M&H) Drift av verksamhet		- 3 960	- 3 960		- 3 495	- 3 495	- 465	- 4 244	- 4 994	- 750
Summa	200	-6965	-6765		-6592	-6592	-373	-8122	-8382	-261

4 Åtgärdsplan

För att minimera de delar av det uppkomna underskottet som är relaterade till löpande kostnader (personal, drift, OH, system osv) utreds möjligheten att anställa fast personal under hela året istället för konsultlösningar under en del av året. Vidare ses möjligheten till besparingsåtgärder inom andra driftrelaterade kostnader, såsom OH-kostnader, över. Det bör säkerställas att kostnader för sådana budgetposter inte är oproportionerligt höga i relation till nämndens budgetstorlek.