

Ekonomisk prognos 2020

Överförmyndarnämnden

Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Ekonomisk utveckling under året.....	4
Budgetavvikelse	4
Analys av avvikelse i förhållande till nämndens driftbudget.....	4
Ekonomiska konsekvenser av coronaviruspandemin	5
Analys av avvikelse i förhållande till nämndens investeringsram.....	5
Resultaträkning.....	6

Sammanfattning

Överförmyndarnämnden är en tillsynsmyndighet med uppgift att utöva tillsyn över förmyndares, gode mäns och förvaltares verksamhet. Överförmyndarnämnden har ansvar för de resurser som avser nämndens administration, ledamöternas arvoden samt arvoden till gode män och förvaltare. Det administrativa ansvaret för överförmyndarnämndens förvaltningsorganisation ligger på enheten för överförmyndarärenden under avdelning boende, tillsyn och service i arbetsmarknads- och socialförvaltningen.

Överförmyndarnämndens största utgift avser arvodeskostnader för gode män och förvaltare. Förordnade ställföreträdare har enligt lag rätt till skäligt arvode och ersättning för sina utgifter. Även fördelningen av kostnadsansvaret bestäms enligt lag. Sveriges Kommuner och Regioner lämnar rekommendationer och förslag till ersättningsregler som överförmyndarnämnden i grunden tillämpar. Detta är viktigt för rättssäkerheten och förutsägbarheten. Överförmyndarnämnden har mycket små möjligheter att påverka dessa kostnader.

Ersättningssystemet för mottagande av ensamkommande barn bygger på en schablon som betalas ut vid ett tillfälle till anvisningskommunen. Ersättning för de barn som överflyttas från andra kommuner erhålls inte. Enligt fastställda fördelningsnycklar får överförmyndarnämnden 26 tkr för varje nytt anvisat ensamkommande barn. Den årliga snittkostnaden för arvode per godmansuppdrag uppgår till ca 32 tkr och många av dessa godmanskap sträcker sig över mer än ett år, vilket innebär att nämnden inte erhåller full ersättning för kostnaderna. Antalet ärenden om god man för ensamkommande barn har dock minskat under föregående år och minskningen har fortsatt även under 2020. Överförmyndarnämnden spår att antalet ärenden om godmanskap för ensamkommande barn kommer att förbli lågt under 2020, vilket även coronaviruspandemin beräknas bidra till ytterligare. Därför prognostiseras att arvodeskostnaderna för dessa ärenden kommer att bli lägre än tidigare beräknat.

Enligt beslut av kommunfullmäktige har en förvaltarenhet inrättats under funktionsstödsnämnden, med anställda tjänstepersoner som ska åta sig uppdrag som god man och förvaltare i särskilt komplicerade uppdrag. Kommunfullmäktige har beslutat att ekonomisk ersättning till funktionsstödsnämnden för förvaltarenhetens kostnader regleras genom överenskommelse med överförmyndarnämnden samt att överförmyndarnämnden för att finansiera dessa merkostnader erhåller ett kommunbidragstillskott. Med anledning av coronaviruspandemin har betydande svårigheter att rekrytera personer till uppdrag som god man och förvaltare även till mindre komplicerade uppdrag uppstått. Därför har funktionsstödsförvaltningen beslutat att förvaltarenheten tillfälligt förstärker sin verksamhet med två ställföreträdare som ska ta mindre komplicerade uppdrag under perioden maj till december 2020. Kostnaderna för det har inte tidigare budgeterats och kommer att belasta överförmyndarnämnden.

Kommunbidraget 2020 för överförmyndarnämndens verksamhet uppgår till 31 395 tkr. Utöver detta har intäkter om 1 248 tkr budgeterats, bestående av förväntade schablonersättningar för ensamkommande barn. Eftersom coronaviruspandemin beräknas medföra färre nya ärenden om god man för ensamkommande barn, prognostiseras att schablonersättningarna för dessa ärenden istället kommer att uppgå till 850 tkr.

Budgeten för arvoden till gode män avseende 2019 är endast en beräkning av vad som kommer att betalas ut 2020, vilket gör att det finns en viss osäkerhet i beräkningen.

Mot bakgrund av en fortsatt minskning av antalet ärenden om god man för ensamkommande barn är prognosen för 2020 att kostnaderna kommer att bli lägre än tidigare beräknat. Budgetavvikelsen beräknas uppgå till 253 tkr.

Ekonomisk utveckling under året

Budgetavvikelse

Driftbudget

Tkr	Utfall jan-apr	Prognos helår
Nettokostnad	-9 695	-31 142
Kommunbidrag	10 465	31 395
Resultat (budgetavvikelse)	770	253

Prognostiserad budgetavvikelse helår - viktigaste förklaringar

Lägre intäkter för ensamkommande pga stängda gränser	-398
Högre kostnader förvaltarenheten.	-131
Lägre arvodes kostnader	782
Summa budgetavvikelser	253

Investeringsram

Tkr	Prognos	Budget	Avvikelse

Analys av avvikelse i förhållande till nämndens driftbudget

Ersättningssystemet för mottagande av ensamkommande barn bygger på en schablon som betalas ut vid ett tillfälle till anvisningskommunen. Ersättning för de barn som överflyttas från andra kommuner erhålls inte. Enligt fastställda fördelningsnycklar får överförmyndarnämnden 26 tkr för varje nytt anvisat ensamkommande barn. Den årliga snittkostnaden för arvode per godmansuppdrag uppgår till ca 32 tkr och många av dessa godmanskap sträcker sig över mer än ett år, vilket innebär att nämnden inte erhåller full ersättning för kostnaderna. Antalet ärenden om god man för ensamkommande barn har minskat under föregående år och minskningen har fortsatt även under 2020 (från 149 ärenden per 2019-12-31 till 131 ärenden per 2020-03-31). Minskningen beror på att antalet ärenden som avslutas överstiger antalet nya ärenden. En stor anledning till att ärenden avslutas är att barnen blivit myndiga eller att en åldersuppskrivning har skett genom beslut i högsta instans. Andra ärenden har avslutats då vårdnadshavare kommit till Sverige och registrerats.

Överförmyndarnämnden spår att antalet ärenden om godmanskap för ensamkommande barn kommer att förbli lågt under 2020. Med anledning av coronaviruspandemin som föranlett stängda gränser, beräknas antalet nya ensamkommande barn vara mycket lågt under senvår och sommar. Vilken effekt som pandemin kommer att ha längre fram är svårt att prognostisera.

Det har tidigare budgeterats för intäkter om 1 248 tkr bestående av förväntade schablonersättningar för ensamkommande barn. Eftersom coronaviruspandemin beräknas medföra färre nya ärenden om god man för ensamkommande barn, prognostiseras att schablonersättningarna för dessa ärenden istället kommer att uppgå till 850 tkr.

Det beräknas även att antalet aktiva ärenden om god man för ensamkommande barn kommer att vara något lägre på helåret än vad som tidigare prognostiserats. Därför prognostiseras att arvodeskostnaderna för dessa ärenden kommer att bli lägre än tidigare beräknat.

Kostnaderna för förvaltarenheten beräknas bli något högre än vad som budgeterats. Coronaviruspandemin har medfört att två nya ställföreträdare har anställts tillfälligt på förvaltarenheten under perioden maj-december (se nästa avsnitt), till en sammanlagd kostnad om 900 tkr. Kostnaderna för förvaltarenheten påverkas också av att enheten under året har haft en vakant tjänst och en sjukskrivning, vilket gör att den totala prognostiserade budgetavvikelsen för förvaltarenheten, inklusive kostnaderna för de två extra tjänsterna uppgår till 131 tkr.

Ekonomiska konsekvenser av coronaviruspandemin

Bedömning av ekonomiska konsekvenser av coronaviruspandemin	Utfall jan-apr	Prognos helår
Personal kostnader	0	-800
Övriga kostnader	0	-100
Summa (nettoeffekt på nämndens resultat)	0	-900

Ökade kostnader på grund av svårigheter att rekrytera

Med anledning av coronaviruspandemin har stora svårigheter uppkommit med att få in nya personer till uppdrag som god man eller förvaltare och att förmå befintliga gode män och förvaltare att åta sig nya uppdrag. Detta beror på att både huvudmän och ställföreträdare inte sällan befinner sig i en riskgrupp, men även på att det av naturliga skäl finns en försiktighet i att åta sig mer långtgående och långsiktiga uppdrag i det rådande osäkra läget. Därför är det svårt att över huvud taget hitta personer som vill åta sig nya uppdrag eller ta över uppdrag från andra ställföreträdare som ska frånträda sina uppdrag, även vad gäller de mindre komplicerade uppdragen.

Förvaltarenhetens ställföreträdare ska ta de allra svåraste uppdragen och har inom befintliga ramar inte utrymme till att ta andra uppdrag än just de svåraste. För att kompensera för de svårigheter att rekrytera ställföreträdare som uppkommit för överförmyndarnämnden med anledning av coronaviruspandemin, har funktionsstödsförvaltningen beslutat att förvaltarenheten ska anställa två extra ställföreträdare för perioden maj till december, som ska åta sig lite enklare uppdrag. Detta kommer att medföra ej tidigare budgeterade kostnader för två anställda under den aktuella perioden uppgående till totalt 900 tkr. Dessa kostnader kommer förvaltarenheten att fakturera överförmyndarnämnden.

Analys av avvikelse i förhållande till nämndens investeringsram

Överförmyndarnämnden har inga investeringar.

Resultaträkning

Tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
Bidrag	850	1 248	-398
Övriga intäkter			
Totala intäkter	850	1 248	-398
Lönekostnader	-16 856	-17 375	519
PO-Pålägg	-4 295	-4 488	193
Övriga personalkostnader	-1 579	-1 625	46
Totala personalkostnader	-22 730	-23 488	758
Lokal- och markhyror	0	-24	24
Övriga kostnader	-9 262	-9 131	-131
Avskrivningar			
Totala övriga kostnader	-9 262	-9 155	-107
Nettokostnad exkl. finansnetto	-31 142	-31 395	253
Kommunbidrag	31 395	31 395	0
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader			
Resultat	253	0	253
Nettokostnad	-31 142	-31 395	253

Bidrag

Avser intäkter i form av schablonersättningar för mottagande av ensamkommande barn.

Lönekostnader, PO-pålägg och övriga personalkostnader

Avser arvoden och omkostnadsersättningar till gode män och förvaltare.

Lokal- och markhyror

Avser överförmyndarnämndens eventuella behov av att hyra lokal på annat ställe än inom arbetsmarknads- och socialförvaltningen för sina sammanträden.

Övriga kostnader

Avser kostnader för förvaltarens verksamhet.

Kommentar till resultaträkningen

Det prognostiseras att schablonersättningarna för ensamkommande barn på grund av coronaviruspandemin kommer att bli lägre än budgeterat och uppgå till 850 tkr. Av samma skäl prognostiseras att arvodeskostnaderna för dessa ärenden kommer att bli lägre än budgeterat, vilket påverkar de prognostiserade totala arvodeskostnaderna.

Kostnaderna för förvaltarens verksamhet påverkas av att enheten under en längre tid har haft en vakant tjänst och en sjukskrivning samt av att förvaltarens för perioden maj till december har anställt två extra ställföreträdare med anledning av coronaviruspandemin. Med beaktande av detta beräknas kostnaderna för förvaltarens verksamhet öka med 131 tkr jämfört med budget.