



Delårsboks slut 2023

Överförmyndar-

nämnden

Innehåll

Verksamhet	3
Måluppföljning.....	3
Ekonomi	6
Drift.....	6
Personaluppföljning	8
Bilaga 1 - Uppföljning av internkontroll.....	9

Verksamhet

Överförmyndarnämnden fullgör kommunens uppgifter enligt föräldrabalken, lagen (2005:429) om god man för ensamkommande barn och vad som i övrigt i lag eller annan författning sägs om överförmyndarnämnd. Överförmyndarnämndens verksamhet är en kommunal och obligatorisk tillsynsmyndighet.

Uppdraget består i huvudsak i att verka för att barn och vuxna personer som företräds av någon annan, en så kallad ställföreträdare, inte ska drabbas av rättsförluster. Genom sitt uppdrag ska nämnden bidra till en mer hållbar vardag och skydda personer som inte själva kan ta vara på sina rättigheter eller sköta sin ekonomi.

I uppdraget ingår också att utreda behov av god man eller förvaltare samt att rekrytera och utbilda dessa ställföreträdare.

Arbetsuppgifterna utförs av en gemensam förvaltningssamverkan mellan Alingsås och Lerums kommuner. Enheten består för närvarande av sex årsarbetstider fördelade på enhetschef, tillika handläggare, fem handläggare, varav en jurist, samt en administratör.

Måluppföljning

Överförmyndarnämnden har satt fem egna mål för verksamheten avseende granskning av årsräkningar. Granskning av ställföreträdarnas årliga redovisning är det främsta verktyget i nämndens tillsyn. Målet har ingen koppling till kommunfullmäktiges indikatorer, men har bedömts vara avgörande för att nämnden ska uppnå lagkraven avseende sitt tillsynsuppdrag. Målet har en tydlig koppling till väsentlighets- och riskanalysen, där risken att enskilda drabbas på grund av förskingring och bedrägligt beteende hos ställföreträdare har det högsta riskvärdet.

En bieffekt av målet är också att ställföreträdare får snabb återkoppling på sin redovisning och i förekommande fall också erhåller arvode avseende föregående år. Detta är en viktig förutsättning för att kunna rekrytera och behålla ställföreträdare med rätt kompetens.

Prioriterat mål: 3. Alingsåsarna har inflytande, får god service och ett gott bemötande från kommunen

Kopplat till fokusområdet Tillsammans

Nämndens mål: 80 % av alla årsräkningar som har inkommit i tid ska vara färdiggranskade i slutet av juni 2023

Koppling Agenda 2030	Bedömning	Taggar
Mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen	 Helt uppfyllt	

Kommentar: 83 % av årsräkningarna som kom in i tid var granskade per 30/6 2023.

Nyckeltal: Andel årsräkningar som kommit in i rätt tid som granskas senast den 30 juni samma år

Mål 2023	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Taggar
80%	83%	64%	I.U	

Nämndens mål: 100 % av alla årsräkningar ska vara påbörjade sista juni 2023, om inte särskilda skäl föreligger för enskilda årsräkningar

Koppling Agenda 2030	Bedömning	Taggar
Mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen	 I hög grad uppfyllt	

Kommentar: I princip alla årsräkningar som kommit in senast 28/2 var påbörjade av en handläggare per 30/6 2023

Nyckeltal: Andel årsräkningar där granskningen påbörjats sista juni 2023

Mål 2023	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Taggar
100%	90%	70%	0%	

Nämndens mål: Handläggningen av en enskild årsräkning får inte överstiga sju månader från det att den inkom till Överförmyndarsamverkan, om inte särskilda skäl föreligger

Koppling Agenda 2030	Bedömning	Taggar
Mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen	 Ej utvärderad	

Kommentar: Kan inte utvärderas förrän vid helåret

Nyckeltal: Antal årsräkningar där granskningen inte är färdig sju månader efter att handlingen kom in

Mål 2023	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Taggar
0	Ej utvärderat	132	I.U	

Nämndens mål: 10 % av årsräkningarna ska genomgå djupgranskning (nivå 3). Bland dessa ska räkningar som granskats med anmärkning föregående år ingå. Övriga ska väljas ut genom stickprov och omfatta alla kategorier av förordnade ställföreträdare.

Koppling Agenda 2030	Bedömning	Taggar
Mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen	<input type="radio"/> Ej utvärderad	

Kommentar: Utvärderas i årsbokslutet

Nyckeltal: Andel årsräkningar där djupgranskning genomförts

Mål 2023	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Taggar
10%	Ej utvärderat	9%	I.U	

Nämndens mål: Ställföreträdare som lämnar sin första årsräkning ska prioriteras för granskning

Koppling Agenda 2030	Bedömning	Taggar
Mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen	<input checked="" type="radio"/> Helt uppfyllt	

Kommentar: Utifrån att granskningen påbörjats tidigt har majoriteten av ställföreträdarna fått tidig återkoppling. Nya ställföreträdare ges mer stöd att komplettera eller korrigera sin årsräkning.

Nyckeltal: Andel av ställföreträdare som redovisar för första gången och som får sin årsräkning granskad fortare än den genomsnittliga tiden för granskning

Mål 2023	Utfall 2023	Utfall 2022	Utfall 2021	Taggar
100%	100%	Ej utvärderat	I.U	

Ekonomi

Belopp i tkr	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avv. prognos/ budget 2023	Delårsbokslut 2023	Delårsbokslut 2022	Diff. utfall 2022/2023
Verksamhetens intäkter	0	26	26	26	52	-26
Personalkostnader	-2 727	-1 850	877	-1 097	-1 275	178
Lokalhyror	-29	-21	8	-21	0	-21
Köp av tjänster	-2 624	-2 590	34	-1 728	-1 639	-89
Övriga kostnader	-203	-83	121	-67	0	-67
Verksamhetens kostnader	-5 583	-4 543	1 040	-2 912	-2 914	2
Verksamhetens nettokostnader	-5 583	-4 517	1 066	-2 886	-2 862	-24
Kommunbidrag	5 583	5 583	0	3 722	3 518	204
Finansnetto	0	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	1 066	1 066	836	656	180

Drift

Inledande sammanfattning

I delårsbokslutet visar överförmyndarnämnden upp ett positivt resultat om 836 tkr vilket främst är kopplat till lägre personalkostnader i förhållande till ackumulerad budget. Prognosen per helår justeras jämfört med uppföljningen i april månad och uppgår till 1 066 tkr.

Prognos och prognosförändring

Att verksamhetens intäkter avviker mot budget med 26 tkr förklaras av att Migrationsverket har betalat ut anvisningsschablon för ett ensamkommande barn.

Prognosen för personalkostnaderna visar en positiv avvikelse om 877 tkr, främst till följd av lägre arvoden och ersättningar till ställföreträdare jämfört med budget.

Köp av tjänster prognosticeras till 2 590 tkr vilket ger en positiv avvikelse om 34 tkr. Posten består till största del av köp av huvudverksamhet från kommunledningskontoret avseende överförmyndarsamverkan. Denna post ligger i enligt budget. Avvikelsen beror på outnyttjade medel avseende administrativa tjänster och övriga främmande tjänster. Prognosen för övriga kostnader uppgår till 83 tkr och ger därmed en positiv avvikelse om 121 tkr till följd av att avsatta medel för utbildningar inte förväntas nyttjas fullt ut.

Jämfört med uppföljningen i april förbättras överförmyndarnämndens prognos med 1 007 tkr till följd av bidragsutbetalning från Migrationsverket samt att samtliga kostnader prognosticeras lägre än budget.

Utfall för perioden

Resultatet per augusti månad är positivt och uppgår till 836 tkr vilket framförallt förklaras av lägre personalkostnader kopplat till ställföreträdare jämfört med ackumulerad budget för perioden. 142 tkr av budget för personalkostnaderna avser politiska arvoden. Resterande 1 750 tkr utgör arvoden och ersättningar till ställföreträdare.

Utfallet om 1 728 tkr inom kontogruppen köp av tjänster avser framförallt kostnad för överförmyndarsamverkan, tjänster som nämnden köper in från kommunstyrelsen.

Jämförelse mellan åren




Vid jämförelse av resultatet per augusti månad föregående år ser vi en positiv skillnad om 180 tkr. Förklaringen är att verksamhetens nettokostnader under innevarande år endast är 24 tkr högre jämfört med föregående år. Detta trots att flera av de förtroendevalda i nämnden deltagit i en två dagar lång grundutbildning på grund av ny mandatperiod. Därtill hade verksamheten per 31 augusti 2023 granskat 77 % av alla årsräkningar i relation till 58 % året innan. Eftersom arvoden beslutas i samband med granskning kan en säkrare prognos göras ju högre andel av granskningen som är klar. Samtidigt är nämndens kommunbidrag 306 tkr högre för helåret än 2022.

Vid en genomgång av nämndens utfall per helåret 2018 – 2022 framgår att nämnden har redovisat ett positivt resultat varje år. År 2021 var det positiva resultatet lägre, främst på grund av en större utbetalning om 339 tkr som gjordes till följd av en utredning kring felaktiga arvoden. Övriga år har det legat mellan 345 och 979 tkr. För innevarande år prognosticeras ett positivt resultat för helåret på 1 066 tkr.

Personaluppföljning

Överförmyndarnämnden har ingen anställd personal. Handläggartjänster och administrativt stöd köps av kommunledningskontoret. Alla frågor som rör personal och arbetsmiljö besvaras av kommunledningskontoret och redovisas i kommunstyrelsens årsredovisning.

Bilaga 1 - Uppföljning av internkontroll

Vad kontrolleras?	Ansvarig	Frekvens	Metod	Bedömning	Resultat	Åtgärd
Riskens titel						
Förskingring eller bedrägligt beteende av ställföreträdare	Enhetschef	Delårsbokslut och årsredovisning	Urval av 10 granskade årsräkningar som kontrolleras utifrån vilka poster som har bockats av och vilka som har rimlighetsbedömts samt kontroll av handläggarens korrigeringar		5 utvalda årsräkningar har granskats helt utan avvikelse från rutin. I 5 utvalda årsräkningar förekommer avvikelser från rutinen, men dessa har motiverats och bedöms ha följts upp så långt som varit möjligt.	Ingen åtgärd då bedömningen är att granskningsrutinen är välkänd bland handläggarna och efterföljs i hög grad-
Brist på lämpliga ställföreträdare	Enhetschef	Delårsbokslut och årsredovisning	Uppföljning av ärenden som gått ut på rekrytering vid fler än fyra tillfällen utan att någon person anmält intresse		Stf egen ansökan om entledigande 1/1 - 31/8 2023: 22 st I 2 ärenden har tiden mellan att ansökan inkom och byte genomfördes överstigit 4 månader. Ett av dessa bedöms varit ett mycket svårrekryterat ärende, det andra berodde snarare på passiv handläggning än uppdraget i sig. I övriga 20 ärenden har handläggningstiden understigit 4 månader. Nya akter (anmälan, ansökan, överflyttade) 1/1 – 31/8: 41 st 1 ärende har handläggningstiden överstigit 2 månader utan särskilda skäl, utöver att uppdraget bedöms vara svårrekryterat. 17 ärenden har under 2 månaders handläggningstid. Resterande har rekryteringen antingen avbrutits eller inte påbörjats pga att kompletteringar krävs eller annan orsak.	Fortsätta utbilda nya ställföreträdare och arbeta mer strukturerat med rekrytering
Olämpliga ställföreträdare	Enhetschef	Delårsbokslut och årsredovisning	Uppföljning av lämplighetsprövning inför nytt uppdrag görs i 5 ärenden		I 3 av 5 kontrollerade ärenden har fullständiga kontroller och dokumentation kring lämplighetsutredning gjorts i enlighet med rutin. I 2 ärenden saknas dokumentation, men båda stf har varit aktiva och kända sedan tidigare. Dock avvikelse från rutin som ska noteras.	Diskussion om rutinen i arbetsgruppen för att säkerställa efterlevnad.

Vad kontrolleras?	Ansvarig	Frekvens	Metod	Bedömning	Resultat	Åtgärd
Riskens titel						
Bristande handläggning eller felaktiga beslut	ÖFN Enhetschef	I enlighet med Rutin för åter- rapportering och granskning av delegations- beslut	Checklista för nämndens granskning av delegationsbeslut sparas och noteras	●	Nämnden har inför varje sammanträde granskat utvalda delegationsbeslut utan anmärkning.	Fortsätta enligt rutin.