

Öfn § 104

Tertialrapport 2022

Beslut

Överförmyndarnämnden beslutar

1. Anta Tertialrapport 2022.
2. Direktjustera ärendet.

Beskrivning av ärendet

Tertialrapporten ger en kort redogörelse över Varbergs och Falkenbergs gemensamma verksamhet, dess utveckling och ekonomiska ställning under första tertialet 2022 samt prognos över det ekonomiska helårsutfallet. Redovisningen följer värdkommunen Varbergs riktlinjer.

Övervägande

Tertialrapport antas och lämnas enligt bilaga.

Lars Fagerström
Ordförande



Ralph Jirander
protokollsjusterare

Protokollsutdrag: Ekonomiavdelningen Varbergs kommun
Kommunkansliet Falkenbergs kommun
Ekonomiavdelningen Falkenbergs kommun:
att: Veronica Persson

Justerandes sign	Utdragsbestyrkande	Datum
		220516

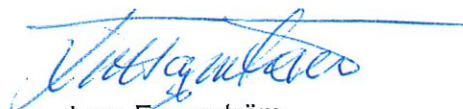
Varberg och Falkenbergs**kommuner**

Överförmyndarnämnd

Sammanträdesprotokoll2022-05-16

Plats och tidEngelbrektsgatan 15 Varberg, 16 maj 2022 kl.
13:30-14:15**Beslutande**Lars Fagerström, ordförande, Falkenberg (L)
Ingegerd Rönnbäck, Falkenberg (S)
Ralph Jirander, Varberg (M)
Ann-Christin Rosengren, Varberg (S)
Björn Pettersson, Varberg (M)
Bo Gustafsson, Falkenberg (M)**Ersättare -
ej tjänstgörande**Ulla Svensson, Varberg (S)
Sven-Olof Myrén, Falkenberg (S)**Övriga deltagande**Linda Jonsson, överförmyndarchef
Annika Källberg Haknert, sekreterare**Utses att justera**

Ralph Jirander

Sekreterare
Annika Källberg Haknert Paragraf 104**Ordförande**
Lars Fagerström**Justerande**
Ralph Jirander

Tertialrapport - 2022

Överförmyndarnämnden



VARBERGS
KOMMUN

Tertialrapport - 2022

TERTIALRAPPORT - 2022.....	1
VERKSAMHETENS UTVECKLING OCH EKONOMISKA STÄLLNING.....	2
VERKSAMHETENS UTVECKLING	2
EKONOMISKT RESULTAT OCH PROGNOSE	2
INVESTERINGAR	3
VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN	4
SJUKFRÅNVARO	4
ARBETSSKADOR OCH TILLBUD.....	4
KOMPLETTERANDE RAPPORTERING TILL NÄMND	5
GEMENSAMT RESULTAT OCH PROGNOSE - VARBERG OCH FALKENBERG	5
<i>Ekonomiskt resultat</i>	<i>5</i>
GEMENSAM EKONOMISK REDOVISNING - VARBERG OCH FALKENBERG	6
EKONOMISKT RESULTAT OCH PROGNOSE FALKENBERG	7
<i>Kommentarer till periodens budgetavvikelser</i>	<i>7</i>
<i>Kommentarer till skillnader i periodutfall jmf med fg års periodutfall</i>	<i>7</i>
<i>Kommentar till prognosens budgetavvikelser.....</i>	<i>7</i>
VERKSAMHETSMÄSSIGA RESULTAT	7

Verksamhetens utveckling och ekonomiska ställning

Verksamhetens utveckling

Överförmyndarnämnden har under perioden ingått avtalssamverkan med överförmyndarnämnden i Marks kommun. Det har för perioden inneburit mycket förberedelser och det har totalt sett skett stora rekryteringsinsatser. Personalomsättningen i arbetsgruppen har lett till vakanser och även om rekryteringsarbetet gått bra har flertalet nya handläggare påverkat verksamhetens resultat och handläggningstider negativt.

Ekonomiskt resultat och prognos

Verksamhet	Utfall jan - apr 2022	Periodiserad budget, jan - apr 2022	Periodiserad budget jan - apr Jmf Utfall jan - apr 2022	Helårsprognos Apr 2022	Budget 2022	Budget 2022 Jmf Prognos 2022	Utfall jan - apr 2021
Nämnds- och styrelse	0,1	0,1	0,0	0,2	0,2	0,0	0,1
Övrig politisk verksamhet	1,6	2,0	0,5	5,6	5,6	0,0	1,8
Summa	1,6	2,1	0,5	5,9	5,9	0,0	1,9

Tabellen ovan visar Varbergs del av den gemensamma nämndens utfall för januari – april 2022.

Överförmyndarnämnden Varberg redovisar för perioden januari – april ett utfall på 1 633 tkr av budget på 5 795 tkr, vilket motsvarar 28 procent av årsbudget för 2022. Utfallet är ca 250 tkr lägre än förgående års utfall och beror dels på lägre intäkter, dels på lägre kostnader.

Intäkterna för perioden är 362 tkr lägre än den periodiserade budgeten. Verksamhetens intäkter styrs av utfallet av de gemensamma kostnaderna då det är dessa som debiteras samverkande kommuner. Kostnaderna för perioden är 820 tkr lägre än den periodiserade budgeten och avvikelserna beror framför allt på lägre personalkostnader i form av utbetalning av arvode till gode män och förvaltare.

Överförmyndarnämnden har 2022 fått tillskott i RAM på 100 tkr som inte har nyttjats under perioden, men som kommer att nyttjas framöver under året.

Nämndens utfall är i linje med budget och även likt förgående års utfall motsvarande period.

Förvaltningens utfall är 1 557 tkr jämfört med den periodiserade budgeten som är 2 014 tkr för januari-april. Avvikelsen beror på lägre personalkostnader, som följd av tidigare vakanta tjänster och glapp mellan anställningar. Lägre antal personal har medfört att man under perioden granskat färre årsredovisningar vilket får som effekt att färre arvodesutbetalningar har gjorts. Alla vakanser är tillsatta och förvaltningen arbetar med att komma ikapp förlängda handläggningstider.

För perioden redovisas något ökade verksamhetskostnader vilket korrelerar med att samverkan med Marks kommun nu påbörjats. Kostnadsfördelning mellan de tre

samverkande kommunerna har ännu inte skett, men kommer att påbörjas före sommaren. Överförmyndarnämnden Varberg belastas helt i avvaktan på att kostnadsfördelning mellan samtliga samverkande kommuner påbörjas, reglering kommer att ske senast inför delårsrapportering.

Överförmyndarnämnden har i april fått kompensation för ökade löner 2022 med 65 tkr.

Prognos för helåret är i linje med budget och därmed ingen avvikelse.

Investeringar



-

Väsentliga personalförhållanden

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron för årets första fyra månader ligger på 3,84 procent och följer förhållandevis väl nämndens mål om 3,5 procent på årsbasis. Sjukfrånvaron handlar till allra största delen om korttidsfrånvaro.

Arbetsskador och tillbud

Det har inte varit några tillbud eller skador.

Kompletterande rapportering till nämnd

Gemensamt resultat och prognos - Varberg och Falkenberg

Ekonomiskt resultat

Verksamhet (tkr)	Utfall jan - april 2022	Periodiserad budget, jan - april 2022	Periodiserad budget jan-april jfr. Utfall jan - april 2022	Helårsprognos april 2022	Budget 2022	Budget 2022 jfr. Prognos 2022	Utfall jan-april 2021
Nämnd	171	174	3	541	541	0	119
Förvaltning	2534	3241	707	9298	9298	0	2993
God man EKB	13	0	-13	0	0	0	32
Summa	2718	3415	697	9839	9839	0	3144

Tabellen visar den gemensamma nämndens utfall för perioden januari - april 2022.

Den gemensamma överförmyndarnämnden redovisar för perioden jan – april ett utfall på 2 718 tkr av årsbudget på 9 839 tkr, vilket motsvarar en förbrukning på 28 procent av budget 2022.

Nämnden gör för perioden ett utfall på 171 tkr vilket är i linje med periodens budget. Utfallet är 52 tkr högre än motsvarande period förgående år och beror på ökade sammanträdesarvoden i Falkenberg.

Förvaltningen redovisar för perioden jan-april ett utfall på 2 534 tkr vilket är 707 tkr lägre än periodens budget. Avvikelsen beror på att ersättningen till gode män och förvaltare varit lägre under perioden, då man granskat färre årsredovisningar än förgående år, vilket är en följd av tidigare vakanta tjänster och glapp mellan personal. Alla vakanser är nu tillsatta och man arbetar med att komma i kapp med förlängda handläggningstider, därmed förväntas avvikelsen regleras under året.

God man ensamkommande barn gör för perioden ett underskott på -13 tkr, avvikelsen beror på att återsökning görs först i delår. Utfallet är ändå som förväntat då mottagandet varit lågt.

Prognos för helåret är i linje med budget och därmed ingen avvikelse.

Gemensam ekonomisk redovisning - Varberg och Falkenberg

I nedan tabell visas det gemensamma utfallet mer detaljerat för 2022 jämfört med budget 2022, samt föregående års utfall 2021.

Delårsrapport (tkr)	Utfall jan - april 2022	Budget jan - dec 2022	Återstår av budget	Utfall motsvarande period föreg. år jan-april 2021
ÖVERFÖRMYNDARNÄMND	171	541	370	119
Nämndkostnader Varberg	77	243	167	78
Nämndkostnader Falkenberg	95	298	203	41
ORDINARIE ÖVERFÖRMYNDARVHT VARBERG	1 544	5 617	4 073	1 791
Intäkter	-976	-3 701	-2 725	-1 192
varav försälj. Falkenberg 40%	-976	-3 701	-2 725	-1 192
Personalkostnader	2 082	8 133	6 051	2 607
varav kostnader Gode män	358	2 350	1 992	840
varav kostnader Handläggare	1 155	3 543	2 388	1 088
varav bil- och omkostnaders.	35	270	235	65
Övriga verksamhetskostnader	438	1 185	747	376
varav lokalkostnader	70	193	123	48
ORDINARIE ÖVERFÖRMYNDARVHT FALKENBERG	990	3 681	2 691	1 203
Intäkter	0	0	0	0
Kostnader	990	3 681	2 691	1 203
varav köp av huvudverksamhet Varberg 40 %	976	3 681	2 705	1 192
TOTALT ÖVERFÖRMYNDAREN (exkl. EKB)	2 705	9 839	7 134	3 112
ENSAMKOMMANDE BARN	13	0	-13	32
Nettokostnad Varberg	13	0	-13	11
Nettokostnad Falkenberg	0	0	0	21
TOTALT ÖVERFÖRMYNDAREN (inkl. EKB)	2 718	9 839	7 122	3 144

Ekonomiskt resultat och prognos Falkenberg

Tabellen nedan visar Falkenbergs del av den gemensamma nämndens utfall för januari-april 2022.

Verksamhet (tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Avvikelse period fg år	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse helår
Nämnd	95	97	2	41	298	298	0
Förvaltning	990	1227	237	1203	3681	3681	0
God man EKB	0	0	0	21	0	0	0
Summa	1084	1324	240	1265	3979	3979	0
Resultatreglering från fg år.	0	0	0	0	0	0	0
Avvikelse inkl. resultatreglering	1084	1324	240	1265	3979	3979	0

Kommentarer till periodens budgetavvikelser

Driftredovisningen avser Falkenbergs del av den gemensamma verksamheten.

Överförmyndarnämnden gör för första tertialet en positiv avvikelse på 240 tkr mot periodens budget.

Nämnden gör för perioden ett resultat i nivå med budget.

Förvaltningen gör för perioden ett överskott på 237 tkr. Verksamhetskostnader i form av köp av verksamhet från överförmyndarnämnden Varberg är lägre än budgeterat, främst beroende på lägre arvoden till gode män. Kostnad förväntas komma senare under året.

God man ensamkommande barn följer budget. Bidrag från Migrationsverket betalas ut som ett engångsbelopp när barnet blir anvisad sin kommun. Återsökning har ej skett under perioden.

Kommentarer till skillnader i periodutfall jmf med fg års periodutfall

Utfallet är 181 tkr lägre än föregående år, främst på grund av lägre verksamhetskostnader i form köp av verksamhet från överförmyndarnämnden Varberg.

Kommentar till prognosens budgetavvikelser

Prognosen för helåret är i linje med budget.

Verksamhetsmässiga resultat

Med anledning av personalomsättning och vakanser har verksamheten inte kunnat arbeta med nämndens mål och prioriteringar såsom önskat. Det har framför allt påverkat granskningen av årsräkningar där verksamheten granskat knappt 20 procent av inkomna årsräkningar. Det är mindre än hälften jämfört med föregående år. Föregående år redovisar dock bättre resultat än tidigare, men granskningen ligger efter även jämfört med tidigare år.