



Datum

2023-09-18

Vår referens

Lotta Heckley

Controller

lotta.heckley@malmö.se

Tjänsteskrivelse

Delårsrapport 2023

ÖFN-2023-191

Sammanfattning

Delårsrapport 2023 innehåller uppföljning av kommunfullmäktiges mål, verksamhet och ekonomi.

Nämnden har tilldelats ansvar för ett kommunfullmäktige mål för mandatperioden och bedömer att arbetet mot målet har gått enligt plan under perioden.

Kommunbidraget 2022 för överförmyndarnämndens verksamhet uppgår till 34 miljoner kronor. Nämnden prognostiserar ett överskott på fem miljoner kronor för 2023.

Förslag till beslut

1. Överförmyndarnämnden godkänner Delårsrapport 2023
2. Överförmyndarnämnden skickar Delårsrapport 2023 till kommunstyrelsen
3. Överförmyndarnämnden avsätter medel för att finansiera en utökning inom förvaltarenheten med 3 heltidsanställda ställföreträdare.
4. Överförmyndarnämnden uppdrar åt förvaltningen att ta fram en uppföljningsmodell avseende förvaltarenhetens leverans på nämndens uppdrag.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse ÖFN 230925 Delårsrapport 2023
- Delårsrapport 2023 ÖFN

Beslutsplanering

Presidieberedning överförmyndarnämnden 2023-09-13

Överförmyndarnämnden 2023-09-25

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Ärendet

Den kommungemensamma uppföljningen av budgeten sker genom att nämnden lämnar rapporter till kommunstyrelsen i form av ekonomisk prognos, delårsrapport och årsanalys. Delårsrapporten innehåller uppföljning av ekonomi och kommunfullmäktiges mål samt en redogörelse för verksamhetens utveckling och arbetet med nämndens prioriteringar under perioden.

Sammanfattning

Överförmyndarnämnden är en myndighet med uppgift att utöva tillsyn över förmyndares, gode mäns och förvaltares verksamhet. Överförmyndarnämnden har ansvar för de resurser som avser nämndens administration, ledamöternas arvoden och arvoden till gode män och förvaltare. Det administrativa ansvaret för nämndens förvaltningsorganisation finns inom arbetsmarknads- och socialnämnden.

Tillräcklig tillgång på ställföreträdare för att kunna fördela uppdrag inom rimlig tid är nämndens största utmaning. Att aktivt rekrytera ställföreträdare och stärka befintliga ställföreträdare i deras ställning är därför fortsatt prioriterat för nämnden. Förvaltarenheten hos funktionsstödsnämnden är ett viktigt komplement till nämndens verksamhet eftersom förvaltarenheten kan åta sig de mest komplexa och krävande uppdragen. Även i brådskande fall har uppdrag kunnat fördelas till enheten.

För att effektivisera verksamheten behöver arbetet med att digitalisera verksamheten fortsätta. En e-tjänst avsedd för ställföreträdarna har implementerats för att möjliggöra digital inlämning av årsräkningar. Fortsatt information, utbildning och stöd för ställföreträdarna krävs. E-tjänsten förväntas leda till ett högre antal korrekta räkningar, vilket gynnar huvudmännen.

Under 2022 utfördes ett omfattande arbete för att komma i fas med granskning av årsräkningar. Verksamheten är nu i fas. 89 procent av 2022 års årsräkningar har vid augusti månads slut granskats i jämförelse med 43 procent i augusti 2022. Fortsatt arbete krävs för att bibehålla en jämn och hög takt.

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 är reglerat i lag. Nämnden har därmed små möjligheter att påverka kostnaderna.

Arvoden och kostnadsersättningar till gode män och förvaltare betalas ut efter genomförd granskning av inlämnade årsräkningar. Enligt gällande redovisningsprinciper måste kostnaden för arvoden och ersättningar bokföras på det år som uppdraget avser. Detta innebär att kostnader för arvoden och ersättningar bygger på en uppskattning utifrån bedömt antal ärenden och genomsnittlig förväntad kostnad per ärende. När samtliga årsräkningar för ett år är färdiggranskade görs en slutavräkning gentemot tidigare beräknade arvoden och ersättningar och eventuell mellanskillnad bokförs på innevarande år. Denna hantering, där större delen av nämndens kostnader bygger på bedömningar och uppskattningar, medför att nämndens ekonomi är svårbedömd.

Nämndens kommunbidrag uppgår för 2023 till 34 miljoner kronor och bedömningen är att nämnden kommer att ha ett resultat på +5 miljoner kronor vid slutet av 2023. Beräkningen av arvodeskostnaden för ställföreträdare baseras på prisbasbeloppet, som i sin tur baseras på konsumentprisindex (KPI). Osäkerheten kring inflationen i Sverige präglar därför även överförmyndarnämndens kostnader.

Ansvariga

Britt-Marie Pettersson Förvaltningschef