



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2025-05-09

Diarienummer 0007/25

Handläggare

Johan Svensson

Telefon: 031-366 20 24

E-post: johan.svensson@dm.goteborg.se

Ekonomisk lägesrapport per april 2025

Förslag till beslut

I överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden antecknar den ekonomiska lägesrapporten per april 2025.

Ärendet

Resultatet för överförmyndarnämnden, till och med april 2025, är 6,6 miljoner kronor.

Utfallet för perioden till och med april ger ett överskott jämfört med budget för 2025 och trenden med lägre kostnader kvarstår därmed från föregående år. Kostnaderna består till största delen av arvodeskostnader till ställföreträdare samt ersättning till förvaltarenheten vid socialförvaltning Centrum. Kostnaderna för arvoden ligger under budget, vilket främst beror på att huvudmännen i större utsträckning ansvarar för att betala arvodet till sina ställföreträdare än vad som tidigare varit fallet.

För helåret 2025 är bedömningen oförändrad med ett prognostiserat positivt resultat på 14 miljoner kronor. Överskottsprognosen består av två delar; dels ett fortsatt positivt resultat för årets arvoderingar, dels på grund av justering av tidigare års skulduppbokning då även den påverkas av andelen som huvudmännen betalar.

Det finns små eller inga möjligheter att styra kostnaderna mot ett önskat resultat. För 2025 bedöms prognosen om ett överskott vara relativt säker, men den ekonomiska utvecklingen kan påverkas av i vilken omfattning huvudmännen står för kostnaden för arvoden till sina ställföreträdare samt hur denna förändring påverkar den uppbokade skulden från tidigare år.

Resultaträkning

Resultaträkning	Utfall Jan - Apr	Budget Jan - Apr	Prognos helår	Budget helår
Bidrag	66	267	500	800
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	364	0	0	0
- Verksamhetens intäkter	430	267	500	800
Lön ersättningar och förmåner	-1 521	-6 477	-10 160	-19 430
Sociala avgifter och pensionskostnader	-313	-1 680	-2 440	-5 040
- Personalkostnader	-1 834	-8 157	-12 600	-24 470
Köp av entreprenad och tjänster	-3 875	-3 970	-9 480	-11 910
Övriga verksamhetskostnader diverse	-4	-33	-100	-100
- Övriga verksamhetskostnader	-3 879	-4 003	-9 580	-12 010
- Verksamhetens kostnader	-5 713	-12 160	-22 180	-36 480
- Verksamhetens nettokostnader	-5 283	-11 893	-21 680	-35 680
Kommunbidrag	11 896	11 896	35 680	35 680
- Generella statsbidrag och utjämning	11 896	11 896	35 680	35 680
- Verksamhetens resultat	6 613	3	14 000	0
- Resultat efter finansiella poster	6 613	3	14 000	0
- Resultat	6 613	3	14 000	0

Eva Englund

Johan Svensson

Förvaltningsdirektör

Avdelningschef Ekonomi och internservice