



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2025-06-05

Diarienummer 0007/25

Handläggare

Johan Svensson

Telefon: 031-366 20 24

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

Ekonomisk lägesrapport per maj 2025

Förslag till beslut

I överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden antecknar den ekonomiska lägesrapporten per maj 2025.

Ärendet

Resultatet för överförmyndarnämnden, till och med maj 2025, är 7,9 miljoner kronor.

Utfallet för perioden till och med maj 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.

Helårsprognosen för 2025 är oförändrad med ett förväntat överskott på 14 miljoner kronor. Överskottet beror både på de låga kostnaderna för arvoden i år och på att tidigare års bokförda skulder justerats, i takt med att fler huvudmän betalar själva.

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 - Maj	Budget Jan - Maj	Prognos helår	Budget helår
Bidrag	88	333	500	800
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	411	0	0	0
- Verksamhetens intäkter	499	333	500	800
Lön ersättningar och förmåner	-2 152	-8 096	-10 160	-19 430
Sociala avgifter och pensionskostnader	-472	-2 100	-2 440	-5 040
- Personalkostnader	-2 623	-10 196	-12 600	-24 470
Köp av entreprenad och tjänster	-4 858	-4 963	-9 480	-11 910
Övriga verksamhetskostnader diverse	-4	-42	-100	-100
- Övriga verksamhetskostnader	-4 862	-5 004	-9 580	-12 010
- Verksamhetens kostnader	-7 485	-15 200	-22 180	-36 480
- Verksamhetens nettokostnader	-6 987	-14 867	-21 680	-35 680
Kommunbidrag	14 869	14 869	35 680	35 680
- Generella statsbidrag och utjämning	14 869	14 869	35 680	35 680
- Verksamhetens resultat	7 882	2	14 000	0
- Resultat efter finansiella poster	7 882	2	14 000	0
- Resultat	7 882	2	14 000	0

Eva Englund

Johan Svensson

Förvaltningsdirektör

Avdelningschef Ekonomi och internservice