



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2025-03-04

Diarienummer N043-0007/25

Handläggare

Johan Svensson

Telefon: 031-366 20 24

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

Ekonomisk lägesrapport per februari 2025

Förslag till beslut

I överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden antecknar den ekonomiska lägesrapporten per februari 2025.

Ärendet

Resultatet för överförmyndarnämnden, till och med februari 2025, är 3,7 miljoner kronor.

Utfallet för perioden till och med februari ger ett överskott jämfört med budget för 2025 och trenden med lägre kostnader kvarstår därmed från föregående år. Förstärkningen av resultatet beror framför allt på att huvudmännen i större utsträckning ansvarar för att betala arvodet till sina ställföreträdare än vad som tidigare varit fallet.

I prognosen för 2025 bedöms utvecklingen bestå och ett positivt resultat på 14 miljoner kronor prognostiseras för helåret. Den positiva prognosen består av två delar; dels ett positivt resultat för årets arvoderingar, dels på grund av justering av tidigare skulduppbokning då även den påverkas av andelen som huvudmännen betalar.

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.

Både 2024 och 2025 års positiva resultat förstärks av retroaktiv justering av uppbokad arvodesskuld. Det innebär att överskottet till viss del blir missvisande högt för dessa år. Förvaltningen bedömer dock att nuvarande förutsättningar medför att ett visst överskott kommer bestå även inför 2026. I delårsrapporten per mars avser förvaltningen komplettera rapporteringen med en kalkyl på förväntad kostnad för 2026 som underlag inför budgetarbetet.

Resultaträkning

Resultaträkning	Utfall januari - februari 2025	Budget januari - februari 2025	Prognos helår 2025	Budget helår 2025
Bidrag	44	133	800	800
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	326	0	0	0
- Verksamhetens intäkter	370	133	800	800
Personalkostnader	-687	-4 078	-10 470	-24 470
Övriga verksamhetskostnader	-1 940	-2 002	-12 010	-12 010
- Verksamhetens kostnader	-2 627	-6 080	-22 480	-36 480
- Verksamhetens nettokostnader	-2 257	-5 947	-21 680	-35 680
Kommunbidrag	5 950	5 950	35 680	35 680
- Generella statsbidrag och utjämnning	5 950	5 950	35 680	35 680
- Verksamhetens resultat	3 693	3	14 000	0
- Resultat efter finansiella poster	3 693	3	14 000	0
- Resultat	3 693	3	14 000	0

Eva Englund

Johan Svensson

Förvaltningsdirektör

Avdelningschef Ekonomi och internservice