



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2025-05-09

Diarienummer N043-0048/25

Handläggare

Johan Svensson

Telefon: 031-366 20 24

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

Ekonomisk lägesrapport per april 2025

Förslag till beslut

I nämnden för demokrati och medborgarservice

Nämnden för demokrati och medborgarservice antecknar den ekonomiska lägesrapporten per april 2025.

Ärendet

Nedan redogörs för nämndens ekonomiska utfall för perioden samt förvaltningens helårsprognos. Utöver en samlad redovisning och prognos för nämnden som helhet, lämnas uppföljning av ekonomiska avvikelser uppdelat på nämndens tre finansieringsformer; Bastjänster, Tilläggstjänst samt Kommunbidragsfinansierad verksamhet.

Enligt förvaltningens tidplan för ekonomisk uppföljning ställs för april månad inte krav på fullständiga ekonomiuppföljningar och prognoser på enhetsnivå. Nästa fullständiga prognosuppdatering sker i ekonomisk lägesrapport per maj.

Utfall

Resultatet för perioden januari till och med april är 3,9 mnkr, vilket innebär en positiv avvikelse mot budget för perioden på 6,4 mnkr. Jämfört med motsvarande period föregående år är dock överskottet 4,4 mnkr lägre, vilket beror på att nettokostnaderna ökat med 10 procent. Kostnadsökningen beror främst på att genomförandet av utvecklingsinitiativ och kostnader för dessa bättre följer plan samt beslutade budgetsatningar för 2025.

Nedan redogörs för periodens större avvikelser per finansieringsform:

Nämndens leverantörsuppdrag för bastjänster har ett överskott på 2,6 mnkr. Orsakerna är att utvecklingsinitiativen ännu inte har genererat kostnader i nivå med budget samt ett visst överskott på personalkostnader på grund av vakanser i början av året.

Inom **tilläggstjänsten** verksamhetsanpassad kundtjänst är överskottet cirka 1,2 mnkr, vilket främst beror på vakanser som planeras bemannas från april.

I den **kommunbidragsfinansierade verksamheten** är överskottet 2,6 mnkr och det beror främst på en viss fördröjning innan utökningar inom medborgarkontor, invånarguider samt budget- och skuldrådgivningen fullt ut genomförts vilket medfört att kostnaderna tillfälligt är lägre än budgeterat. Kostnader för aktiviteter kopplat till demokratiuppdraget planeras också komma senare under året. Även inom stöd och kontorsgemensamt finns ett överskott som innebär att det finns en marginal jämfört med budget. Marginalen är dock betydligt lägre jämfört med föregående år beroende på att nyttjandet av utvecklingsmedel är bättre i fas med budget.

Helårsprognos

Ingen justering görs av nämndens helårsprognos, vilket innebär ett förväntat nollresultat för nämnden som helhet.

Nedan redogörs för större avvikelser i prognosen per finansieringsform:

För **bastjänsterna** är prognosen 1,1 mnkr baserat på överskottet i utfall för perioden och nuvarande bedömning av ökade personal- och utvecklingskostnader resterande del av året. Förvaltningen har budgeterat 1,5 mnkr för byte av telefonisystem där tidplanen är osäker och därmed kan medföra ett ytterligare överskott för året. Eftersom avvikelser regleras gentemot kunderna kommer det inte att påverka prognosen för nämndens resultat på helåret. Förvaltningen återkommer med uppdaterad prognos och avisering till kunderna om återbetalning innan sommaren.

Tilläggstjänsten Verksamhetsanpassad kundtjänst har ett överskott i utfall på grund av vakanser, planerad bemanningsökning från april förväntas i nuläget ge ett nollresultat för helåret.

I den **kommunbidragsfinansierade verksamheten** är prognosen ett resultat i balans med budget för helåret 2025. Förvaltningen förstärker bemanning inom flera områden för att bland annat öka öppettider på medborgarkontor samt genomföra utökning av invånarguider och budget- och skuldrådgivningen. Förvaltningen inkluderar i prognos också förväntat ökade kostnader för aktiviteter inom nämndens demokratiuppdrag samt för utredning av Romano center. Behov av säkerhetshöjande åtgärder förväntas också medföra ökade kostnader både för året och på längre sikt.

Det försenade systembytet inom överförmyndarverksamheten innebär en ökad belastning på verksamheten och förlängda handläggningstider. För att möta detta och förstärka verksamheten utan att tappa fart i utvecklingsarbetet görs en tillfällig omfördelning av resurser till överförmyndarverksamheten.

Resultaträkning

Resultaträkning	Utfall Jan - Apr	Budget Jan - Apr	Prognos helår	Budget helår
Bidrag	84	20	267	60
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	41 374	41 700	125 099	125 099
- Verksamhetens intäkter	41 459	41 720	125 366	125 159
Lön ersättningar och förmåner	-37 139	-38 381	-111 180	-109 937
Sociala avgifter och pensionskostnader	-14 977	-15 773	-44 530	-45 171
- Personalkostnader	-52 116	-54 154	-155 711	-155 107
Lämnade bidrag	-35	0	-35	0
Köp av huvudverksamhet	0	-671	-2 478	-2 012
Lokal- och markhyror	-4 462	-4 200	-12 600	-12 600
Fastighetskostnader och fastighetsentreprenader	-706	-757	-2 270	-2 270
Bränsle, energi och vatten	-112	-10	-30	-30
Kostnader för transportmedel	-40	-38	-115	-115
Köp av entreprenad och tjänster	-18 264	-23 393	-68 929	-70 180
Övriga verksamhetskostnader diverse	-2 692	-1 865	-5 948	-5 594
- Övriga verksamhetskostnader	-26 310	-30 934	-92 405	-92 802
- Verksamhetens kostnader	-78 426	-85 088	-248 116	-247 909
- Verksamhetens nettokostnader	-36 967	-43 369	-122 750	-122 750
Kommunbidrag	40 918	40 918	122 750	122 750
Kommuninterna bidrag	-8	0	0	0
- Generella statsbidrag och utjämning	40 910	40 918	122 750	122 750
- Verksamhetens resultat	3 942	-2 451	0	0
Finansiella intäkter	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0
- Resultat efter finansiella poster	3 942	-2 451	0	0
- Resultat	3 942	-2 451	0	0

Eva Englund

Johan Svensson

Förvaltningsdirektör

Avdelningschef Ekonomi och internservice