SOLNA STAD
Överförmyndarkansliet

Årsräkning / sluträkning

För gode män och förvaltare

Årsräkning lämnas före 1 mars. Sluträkning lämnas inom 30 dagar.

GDPR: Personuppgifter som lämnas i denna handling behandlas av överförmyndarnämnden för åtgärder som behövs för att fullgöra en rättslig förpliktelse. Räkningen registreras i nämndens verksamhetssystem och sparas t.o.m. tre år efter att uppdraget upphört. Mer info: www.solna.se/gdpr

Kalenderår
Del av år, från och med – till och med, datum

Huvudman

Namn		Personnummer
Adress (folkbokföringsadress)	Postnummer	Postort
Vistelseadress, om annan än ovan	Postnummer	Postort

☐ **God man** ☐ **Förvaltare**

Namn		Personnummer
Adress	Postnummer	Postort
Telefon	E-post	

Härmed intygas att jag har haft kostnader inom uppdraget som motsvarar den begärda kostnadsersättningen. ☐

Namnteckning (i original) Härmed intygas på heder och samvete att de uppgifter som lämnats i denna års-/sluträkning är riktiga

Ort och datum	
God man / förvaltare, namnteckning med blå bläckpenna	Namnförtydligande

Checklista - Har du bifogat följande obligatoriska bilagor?

Handlingarna behövs enligt nämndens riktlinjer för att kunna inleda granskningen. Om redovisningen är komplett förkortas handläggningstiderna och mer tid frigörs till att utöva en effektiv tillsyn. Kompletta årsräkningar granskas alltid med förtur.

- Årsberättelse över utfört uppdrag (nämndens blankett) ☐
- Kontoutdrag (för samtliga konton, för hela perioden) ☐
- Årsbesked / saldobesked (för samtliga banktillgångar) ☐
- Bevis om överförmyndarspärr (framgår ofta på årsbeskeden) ☐
- Underlag för inkomster (pension/lön/sjukersättning etc.) ☐
- Underlag för hemförsäkring ☐
- En elfaktura, en hyresavi, en vårdavi etc. ☐
- Kvittenser för överlämnade kontanter/fickpengar ☐
- Underlag för betalning skatt & sociala avgifter till SKV ☐
- Underlag för eventuella skulder ☐

Överförmyndarnämndens anteckning (Fylls i av kommunen)

Redovisningen granskad	Granskningsmetod
☐ Utan anmärkning ☐ Med anmärkning	☐ Normalgranskning ☐ Totalrevision
Kommentar:	
Datum	Underskrift av ÖFN

Års-/sluträkning

- Du bör sträva efter en enkel kontostruktur där du enbart disponerar ett ospärrat bankkonto för löpande utgifter (max 30 000 kr).
- Övriga bankkonton ska vara försedda med överförmyndarspärr.
- Konton för privata medel som disponeras av huvudman eller boende redovisar du enklast under rubriken ”Övriga tillgångar”.
- Det är de faktiska inkomsterna och utgifterna under den aktuella perioden som ska anges. Allt, förutom skatt och ev. utmätning på inkomst, framgår direkt av dina kontoutdrag som du alltid ska utgå ifrån och stämma av emot när du gör din redovisning.
- Om utrymmet inte räcker till, använd egen bilaga.
- För utförligare anvisningar, se sida 4.

A. Tillgångar vid årets / periodens början (ange utgående värden från föregående redovisning)

Bank och kontonummer	Bilaga	Kronor	ÖFN:s anteckning
Summa tillgångar på bankkonton (A)		0	

Övriga tillgångar: t.ex. fastighet/bostadsrätt, värdepapper, försäkringar, fordringar, bankkonton som disponeras av huvudman/boende	Bilaga	Kronor	ÖFN:s anteckning
Summa övriga tillgångar (Räknas ej med i balansen)			

B. Inkomster under året / perioden

Inkomstslag	Bilaga	Kronor	ÖFN:s anteckning
Pension, lön, sjuk-/aktivitetsersättning m.m. (inkl. skatt)		0	
Utdelning av värdepapper och fonder (ej reinvesterade)		0	
Ränta		0	
Bostadstillägg / Bostadsbidrag		0	
Habiliteringsersättning		0	
Merkostnadsersättning (tidigare handikappersättning)		0	
Försäljningslikvid för värdepapper		0	
Försäljningslikvid för fastighet / bostadsrätt		0	
Skatteåterbäring		0	
Arv / Gåva		0	
Annan inkomst (specificera): ……		0	
Annan inkomst (specificera): ……		0	
Summa inkomster (B)		0	

Summa tillgångar på bankkonton + Summa inkomster (A + B)	0	

C. Utgifter under året / perioden

Utgiftsslag	Bilaga	Kronor	ÖFN:s anteckning
Skatt på inkomst (pension, lön, sjukersättning m.m.)		0	
Skatt på kapitalinkomst (utdelningar, ränta m.m.)		0	
Hyra / Avgift för bostad		0	
Vård- / omsorgsavgifter		0	
Resor (busskort, färdtjänst m.m.)		0	
El		0	
Telefon / TV / Internet		0	
Försäkringar		0	
Privata medel – kontanter till huvudman / boende		0	
Privata medel – banköverföring till huvudman / boende		0	
Köp av värdepapper (fonder, aktier, obligationer m.m.)		0	
Betalning av skulder / Amorteringar / Skuldräntor		0	
Arvode till god man / förvaltare (exklusive skatt och sociala avgifter)		0	
Skatt och sociala avgifter avseende arvode till god man/förvaltare		0	
Annan utgift (specificera): ……..		0	
Annan utgift (specificera): ……..		0	
Summa utgifter (C)		0	

D. Tillgångar vid årets / periodens slut

Bank och kontonummer	Bilaga	Kronor	ÖFN:s anteckning
Summa tillgångar på bankkonton (D)		0	

Övriga tillgångar: t.ex. fastighet/bostadsrätt, värdepapper, försäkringar, fordringar, bankkonton som disponeras av huvudman/boende	Bilaga	Kronor	ÖFN:s anteckning
Summa övriga tillgångar (Räknas ej med i balansen)			

OBS! Om redovisningen är riktig ska summan A + B vara lika med summan C + D.

Summa utgifter + Summa på bankkonton (C + D)	0	

Skulder / Lån

Fordringsägare / Långivare	Bilaga	Skulder vid periodens början	Skulder vid periodens slut	Förändring +/-	ÖFN:s anteckning
Summa skulder		0	0	0	

Övriga upplysningar

Anvisningar för årsräkning/sluträkning

Kontantprincipen gäller, det vill säga att endast de faktiska inkomsterna/utgifterna under perioden ska redovisas. Blanketten är konstruerad så att tillgångars orealiserade värdeökning/-minskning **inte** behöver beräknas eller anges.

A. Tillgångar vid årets / periodens början

Här redovisas i två separata fält de bankmedel som ställföreträdaren disponerar respektive övriga tillgångar. Bland övriga tillgångar redovisas t.ex. fast egendom, bostadsrätter, värdepapper, försäkringar, fordringar och värdefullare lösöre. Bankkonton som disponeras av huvudman eller boende bör redovisas under ”övriga tillgångar”. Ange de värden som uppgavs som utgående värden i föregående redovisning (räkning eller förteckning). Värdepapper ska specificeras med antal och andelar.

B. Inkomster under året / perioden

Kontantprincipen tillämpas - endast det som inkommit under året/perioden ska tas med (dvs. faktiskt inbetalt på bankkonto).
Redovisa enligt förtryckta rubriker. Skriv egen rubrik om någon inkomst inte passar vid befintliga rubriker.
Större övriga inkomster ska specificeras och styrkas med kopia av inbetalningen.

C. Utgifter under året / perioden

Kontantprincipen - endast det som utbetalats under året/perioden ska tas med (dvs. faktiskt utbetalt från bankkonto).
Redovisa enligt förtryckta rubriker och styrk med underlag i enlighet med vår checklista (se sida 1). Större engångsbetonade utgifter ska specificeras och styrkas med verifikat (t.ex. kvitto/faktura). Större klumpsummor accepteras **inte** enligt riktlinjer från Länsstyrelsen. Arvode redovisas endast om det betalats med huvudmannens medel.

D. Tillgångar vid årets / periodens slut

Här redovisas i de båda fälten de tillgångar som finns vid årets/periodens slut. Tillgångarna ska styrkas med kopior av besked från banker, fondkommissionärer och liknande. Det ska även framgå vilka konton och depåer som är **överförmyndarspärrade**.
Värdepapper ska specificeras med antal och andelar.

Skulder / lån

Redovisas på sista sidan och ska styrkas med till exempel kopia av låneavi från långivare eller kronofogde. Ange skuldbeloppet per senast kända datum, inkl. ev. avgifter och räntor. Uppge fördelning av kapitalskuld och räntor under övriga upplysningar eller i bilaga.

Överförmyndarnämndens anteckningar

✓	=	avstämt mot samtliga verifikat
KU	=	avstämt mot kontoutdrag
O	=	rimlighetsbedömt
✓+ KU	=	avstämt mot ett verifikat, resten mot kontoutdrag
✓+ O	=	avstämt mot ett verifikat, resten rimlighetsbedömt
sp	=	överförmyndarspärr

INKOMST	Lön, pension, aktivitets-ersättning m.m.	Utdelning av värdepapper och fonder	Ränta	Bostad bostadsbidrag	Habilit ersättning	Merkos ersättning	Försäljnings-likvid för värdepapper	Försäljnings-likvid för fast egendom m.m.	Skatte-återbäring	Arv / gåva	Annan inkomst: ……....	Annan inkomst: ……....
Januari												
Februari												
Mars												
April												
Maj												
Juni												
Juli												
Augusti												
September												
Oktober												
November												
December												
SUMMA:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

INKOMSTER UNDER PERIODEN: 0

UTGIFT	Skatt på pension, lön m.m.	Skatt på kapital-inkomst	Hyra / avgift brf-förening	Vård-/ omsorgs-avgifter	Resor t.ex. buss färdtjänst	El	TV / Telefon / Internet	Försäk-ringar	Privata medel – kontanter	Privata medel – till konto	Köp av värde-papper	Skuld-räntor & amorter.	Arvode till god man/förv.	Skatt och sociala avgifter...	Annan utgift: ……..	Annan utgift: ……..
Januari																
Februari																
Mars																
April																
Maj																
Juni																
Juli																
Augusti																
September																
Oktober																
November																
December																
SUMMA:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

UTGIFTER UNDER PERIODEN: 0