



Budget 2025

Inköps- och upphandlingsnämnden

Innehållsförteckning

1	Inledning.....	3
2	Förutsättningar	4
2.1	Styrning och ledning.....	4
2.2	Personal.....	4
2.3	Ekonomi.....	5
2.4	Omvärldsanalys	5
3	Politiska mål och uppdrag	7
3.1	Omhändertagande av Kommunfullmäktiges mål	7
3.2	Omhändertagande av Kommunfullmäktiges uppdrag	8
3.3	Omhändertagande av nämndens egna uppdrag	10
3.4	Inriktning	10
4	Resursfördelning	11
4.1	Effektiv resursanvändning	11
4.2	Driftbudget	11

Inledning

Göteborgs Stads budget är det övergripande och överordnade styrdokumentet för nämnder och bolagsstyrelser. Budgeten anger kommunfullmäktiges mål och inriktningar samt ekonomiska ramar för verksamheten. Planer, program, riktlinjer, uppdrag, inriktningar och andra styrdokument som kommunfullmäktige, nämnder och bolagsstyrelser har antagit ska följas och genomföras, men är underordnade budgeten.

Göteborgs Stads politiska inriktning styrs av de sju övergripande målen som gäller för samtliga nämnder och bolagsstyrelser. Målen gällde även 2024 och avses gälla för hela mandatperioden. Nämnden ska ange hur de avser att arbeta för att nå god måluppfyllelse i sina genomförandeplaner och budgetar. Målen ska omsättas i praktisk handling av nämnden och anpassas till dess specifika verksamhet.

Göteborgs Stads mål ska bidra till att uppnå regionala, nationella och globala mål, där FN:s globala hållbarhetsmål utgör ramen. Budgeten är förändringsinriktad. Den beskriver huvuddragen i vad som ska förändras i verksamheterna. Inriktningarna anger de strategier och arbetssätt som huvudsakligen förväntas bidra till måluppfyllelse. Nämnden ska ha ett befolkningsperspektiv med fokus på de som Göteborgs Stad är till för. Nämnden ska även ha ett kommunövergripande perspektiv. Samarbetet över förvaltnings- och bolagsgränser ska förstärkas, särskilt där det krävs för att uppnå kommunfullmäktiges mål, inriktningar och uppdrag.

Arbetet med de tre hållbarhetsdimensionerna social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet ska integreras i ordinarie arbete. Arbetet inom hållbarhetsdimensionerna ska samordnas. Nämnden ska ha ett systematiskt miljöarbete i enlighet med Göteborgs Stads anvisning för systematisk miljöledning. Styrningen ska vara tillitsbaserad i större utsträckning än idag.

Uppdragen ska genomföras under ett år om inget annat anges, men fortsätter att gälla till dess att de har genomförts och avslutats. Kommunfullmäktiges budgetuppdrag är överordnade andra uppdrag som tillkommer genom initiativ i nämnden. Nämnden ska prioritera kommunfullmäktiges budgetuppdrag och planera sin verksamhet så att uppdragen kan genomföras.

Utredningsuppdrag som kan innebära väsentliga ekonomiska konsekvenser ska genomföras på ett sådant sätt att de kan redovisas i tid för att kunna hanteras som ett underlag till den ordinarie budgetprocessen. Ärenden av principiell beskaffenhet och/eller större vikt ska alltid återslagas till kommunfullmäktige. En sammanställning av huruvida uppdrag är fullgjorda eller pågår ska överlämnas till kommunfullmäktige i årsrapporten.

Tidigare beslutad Genomförandeplan 2025, för nämnden, omhändertas i denna budget för Inköps- och upphandlingsnämnden. Syftet med genomförandeplanen är framförallt att förverkliga målen och uppdragen i Göteborgs Stads budget.

Förutsättningar

1.1 Styrning och ledning

Utöver styrning genom mål och uppdrag har nämnden att förhålla sig till det av kommunfullmäktige fastställda reglementet, i vilket nämndens grunduppdrag definieras. Nämnden har en beslutad lokal anvisning för styrning, uppföljning och kontroll, som beskriver det ramverk av systematik, struktur och kultur som nämnden och förvaltningen använder sig av för att styra mot måluppfyllelse och fullgörande av uppdrag.

Nämnden har ett huvudansvar för stadens gemensamma inköpsprocess och ska också vara Göteborgs Stads inköpscentral för samtliga förvaltningar och de bolag och föreningar där Göteborgs Stad är förvaltare eller, direkt eller indirekt, utser en majoritet av styrelsen eller motsvarande. Nämndens verksamhet är av strategisk betydelse för att staden utifrån uppställda krav ska kunna uppnå bästa möjliga affärsvillkor samt för att säkerställa att syfte i Göteborgs Stads riktlinje för inköp och upphandling uppnås.

Nämndens verksamhetsområde och uppgifter beskrivs under följande tre delar:

- Nämnden ansvarar för att leda utvecklingen inom inköp och upphandling i Göteborgs stad
- Nämnden är Göteborgs Stads och Göteborgsregionens inköpscentral
- Nämnden stödjer staden med tjänster inom nämndens alla verksamhetsområden

Förvaltningens kunder är:

- förvaltningar och bolag inom Göteborgs Stad (koncernen)
- organisationer som har samverkansavtal för upphandling med förvaltningen

Utifrån koncernperspektivet har nämnden i uppdrag att leda och driva utvecklingen inom inköp och upphandling i staden, och att verka för stadens gemensamma bästa. Enligt stadens riktlinje för Inköp och upphandling ska all anskaffning av varor, tjänster och entreprenader baseras på en helhetssyn där stadens gemensamma bästa har företräde framför enskild verksamhets intresse.

1.2 Personal

Inköps- och upphandlingsförvaltningen strävar efter att vara en attraktiv arbetsplats med god arbetsmiljö och arbetsvillkor, där det nära ledarskapet stödjer medarbetarnas utveckling och bidrar till att skapa en känsla av sammanhang. Arbetet med Chefoskopet inleds 2024 och fortsätter under 2025, i syfte att kartlägga och stärka chefernas förutsättningar.

Inköps- och upphandlingsförvaltningen ska bidra till stadens kompetensförsörjning genom att bistå staden med stöd och kompetens i inköpsfrågor. Förvaltningens interna fokus inom kompetensförsörjning är att utveckla och behålla medarbetare. Implementering av nya verksamhetssystem ska, som en aktivitet, bidra till en ökad digital mognad.

En översyn av organisationen genomfördes 2023, och den nya strukturen trädde i kraft 2024. 2025 fortsätter arbetet med att utveckla arbetsprocesser och samarbeten.

Förvaltningen har stärkt sin internkommunikation och arbetet fortsätter under 2025. Förvaltningen fortsätter att sträva efter att skapa en hållbar och hälsofrämjande arbetsmiljö genom fokus på nära ledarskap, kommunikation och kompetensutveckling.

1.3 Ekonomi

En stabil och långsiktig finansiering är avgörande för nämndens arbete. Denna finansiering möjliggör de satsningar som krävs för att driva och utveckla inköpsprocessen i staden samt bidrar till en ökning av stadens inköpsmognad.

Nämndens verksamhet finansieras huvudsakligen genom provisionsintäkter från upphandlade ramavtal. Nämnden finansieras även genom en liten del kommunbidrag. Enligt fullmäktiges budget minskar kommunbidraget till inköps- och upphandlingsnämnden för 2025 med 2 miljoner kronor jämfört med 2024, samtidigt sker en satsning på samordnade arbetsplatskontroller på 1 miljon kronor.

Förvaltningen har även vissa konsultintäkter kopplade till de konsulttjänster nämnden tillhandahåller.

Digitala tjänster hanteras genom självkostnadsprincip. Detta innebär att nämnden tillhandahåller digitala tjänster till staden och fakturerar för dessa tjänster. Intäkterna från de digitala tjänsterna ska motsvaras av kostnaderna för att tillhandahålla dem. Enligt kommunfullmäktiges budget 2025 har intäkterna för bastjänsterna inom inköps- och upphandlingsnämnden fastställts till 35,4 miljoner kronor för förvaltning och 7 miljoner kronor för utveckling av bastjänsterna.

Förändringar i vilka områden som samordnas inom stadens gemensamma ramavtal kan påverka nämndens ekonomi betydligt. Förändringarna aviseras ofta i god tid vilket gör att anpassning kan ske kontrollerat till nya intäktsförutsättningar. Ett sådant exempel var avvecklingen av ramavtalsområdet "Vård och omsorgsboende för äldre" vilket utgjorde över 5% av förvaltningens totala intäkter. Omställningen skedde under två års tid.

Kostnaderna utgörs till största del av personalkostnader. Övriga kostnader är främst kopplade till uppdraget som tjänsteleverantör, men inkluderar även lokaler och IT-relaterade kostnader.

För att möta de tilldelade målen och uppdragen samt leverera verksamhet med hög kvalitet under ekonomiskt begränsade förhållanden krävs det att nämnden fokuserar på intern kostnadseffektivitet och arbetsprioritering. Det innebär också att nämnden behöver vara flexibel och anpassningsbar för att reagera på eventuella förändringar i ekonomiska förutsättningar eller uppdrag från stadens sida.

1.4 Omvärldsanalys

Inköps- och upphandlingsnämndens verksamhet påverkas av händelser på flera nivåer: internationellt, nationellt, regionalt och lokalt. Här är några av de viktigaste områdena som påverkar verksamheten:

Risk och säkerhetsfrågor

Trygghet och säkerhet har blivit centrala frågor på samhällsagendan, särskilt efter händelser som pandemin och kriget i Ukraina. Dessa händelser har visat hur sårbart vårt samhälle kan vara och hur viktigt det är att ha robusta system på plats. Osäkerhet i försörjningskedjor och på leverantörsmarknaden påverkar hela

samhället, vilket gör att förvaltningen måste vara beredda på att hantera störningar. Sedan våren 2023 har nämnden en roll som resursfunktion för inköp i stadens krigsorganisation, vilket innebär att den har ett särskilt ansvar för att säkerställa att viktiga resurser finns tillgängliga i krissituationer. Förvaltningen har fokus på att arbeta förebyggande samt deltar aktivt i utvecklingen av stadens resursfunktioner för att stärka vår beredskap och säkerhet.

Ekonomi och kostnadseffektivitet

Prisökningar och inflation är aktuella frågor både globalt och lokalt, vilket påverkar stadens ekonomi. De ökade priserna skapar ett starkare incitament att minska eller åtminstone inte öka kostnaderna för inköp inom stadens verksamheter.

Förvaltningen behöver utveckla arbetet inom detta område och visa hur stadens verksamheter kan bidra till att hålla nere kostnaderna för staden. Genom att identifiera kostnadseffektiva lösningar och förbättra inköpsprocesserna säkerställs att stadens resurser används på bästa möjliga sätt.

Sund konkurrens och näringsliv

Stadens inköp från externa leverantörer uppgår till ca 29 miljarder kronor. Det är därför viktigt att stadens inköp bidrar till ett sunt näringsliv och motverkar osund konkurrens och oegentligheter. Förvaltningen arbetar för att göra det attraktivt för företag att lämna anbud genom rättvis behandling och förenklade anbudsprocesser. Att utgå från leverantörsmarknaden är en viktig del i arbetet med att utveckla stadens inköp. Detta sker bland annat genom kategoristyrning, en metod som samlar stadens kompetens kring leverantörsmarknaden och möjliggör utveckling utifrån Göteborgs stads målsättningar, behov och krav. Förvaltningen strävar efter att skapa en rättvis och transparent upphandlingsprocess som gynnar både staden och leverantörerna. Detta arbete är också kopplat till stadens insatser inom trygghet och säkerhet samt det näringslivsstrategiska området. Genom att främja sund konkurrens kan det säkerställas att staden får bästa möjliga kvalitet och pris på de varor och tjänster som köps in.

Klimat

Enligt stadens Miljö- och klimatprogram ska klimatpåverkan från inköp minska kraftigt. Detta innebär att kunskapen om inköpsens klimatpåverkan måste omsättas i praktisk verksamhet, både inom staden och förvaltningen. Förvaltningen arbetar med att integrera hållbarhetsaspekter i stadens inköpsprocesser och att välja leverantörer som kan erbjuda miljövänliga alternativ. Genom att minska klimatpåverkan från inköp bidrar det till stadens övergripande miljömål och visar på att förvaltningen tar ansvar för en hållbar framtid. En del i detta arbete är att främja det cirkulära tänket vid inköp.

Politiska mål och uppdrag

1.5 Omhändertagande av Kommunfullmäktiges mål

1. Göteborg ska vara en jämlik och trygg stad där alla invånare ges inflytande och möjlighet till delaktighet.

Inköps- och upphandlingsnämnden ska bidra till en trygg stad genom en funktion för samordnade kontroller för att bekämpa arbetslivskriminalitet och minska risken för osund konkurrens. Nämnden ska fortsätta sitt arbete med att etablera arbetssätt för att förebygga, kontrollera och agera mot ekonomisk brottslighet i flera olika riskbranscher. Inköps- och upphandlingsnämnden bidrar till en jämlik stad genom sitt arbete med social hänsyn. Detta sker genom nämndens fortsatta arbete med reserverad upphandling för idéburna organisationer samt social och yrkesmässig integration.

2. Segregationen i Göteborg ska brytas.

Inköps- och upphandlingsnämnden ska bidra till att minska segregationen genom att verka för att stadens invånare kommer i arbete. Arbetet med social hänsyn, där personer som står långt ifrån arbetsmarknaden matchas mot arbeten hos stadens upphandlade leverantörer, ska fortsätta och ska omfatta både kvinno- och mansdominerade branscher. Nämnden ställer krav i egna upphandlingar och är ett stöd till hela stadens upphandlande enheter för att ställa krav i relevanta upphandlingar.

3. Göteborg ska klara kompetensförsörjningen.

Inköps- och upphandlingsnämnden ska bidra till stadens kompetensförsörjning genom att bistå hela stadens upphandlande enheter med kompetens och därmed öka stadens inköpsmognad. Nämnden ska följa sin upprättade kompetensförsörjningsplan.

4. Göteborg ska byggas ihop till en grön och levande stad utan bostadsbrist.

Inköps- och upphandlingsnämnden ska bidra till målet genom insatser för ett mer hållbart samhälle både ur ett socialt, arbetsrättsligt och klimatanpassat perspektiv via hela den gemensamma inköpsprocessen. I detta är kategoristyrning ett viktigt verktyg, och nämnden ska arbeta för att nå inriktningen i Stadens budget att kategoristyrningsmodellen ska implementeras fullt ut i alla verksamheter.

5. Göteborg ska vara ledande i klimatomställningen och ha en hög biologisk mångfald.

Inköps- och upphandlingsnämnden bidrar till målet både som möjliggörare för andra nämnder och bolag att verka mot målet och i nämndens direkta grunduppdrag. Nämnden ska göra detta genom att fortsätta utveckla stöd inom miljöområdet till stadens upphandlande enheter. I arbetet med gemensamma avtal är ambitionen att ställa och följa upp långtgående miljökrav, anpassade till såväl marknadens förutsättningar som till kundernas behov och förutsättningar. Ambitionen ska vara att miljökraven successivt ska öka. Utvecklingen av miljöspendanalysen och att få fram data på klimatpåverkande indikatorer är ett viktigt bidrag från inköps- och upphandlingsförvaltningen till stadens klimatomställning. Nämnden ska agera ändamålsenligt på de kartläggningar som

gjorts kring vilka inköp som ger störst påverkan på biologisk mångfald samt arbeta vidare med Vinnovaprojektets rekommendationer kring cirkulära metoder för arbetskläder för positiv minskad klimatpåverkan.

6. Göteborgs Stad ska ha en välfärd som möter göteborgarnas behov.

Inköps- och upphandlingsnämnden verkar som en möjliggörare för nämnder och bolag att nå målet. Detta sker genom att nämnden i sitt arbete verkar för en mer effektiv och mogen inköpsorganisation, vilket i förlängningen ökar nämnders och bolags möjlighet att skapa en välfärd utifrån medborgarnas behov. Nämnden tar i detta arbete hänsyn såväl till det ekonomiska som det sociala perspektivet. Nämnden ska arbeta med att förebygga, kontrollera och agera för att motverka och bekämpa kriminella aktörer inom välfärdssektorn.

7. Göteborgs Stad ska ge sina anställda en bra arbetsmiljö och goda arbetsvillkor

Inköps- och upphandlingsnämnden tar sitt ansvar för att verka i linje med målet genom att arbeta med ett nära ledarskap som i sin tur ska skapa känsla av sammanhang och ge möjlighet till utveckling bland medarbetarna.

1.6 Omhändertagande av Kommunfullmäktiges uppdrag

Inköps- och upphandlingsnämnden uppdrar åt dess förvaltning att omhänderta kommunfullmäktiges uppdrag i enlighet med det som nedan framgår:

Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att säkerställa en hållbar livscykelhantering av bärbar elektronik.

Under 2025 kommer en kartläggning av den bärbara elektronik som förvaltningen använder att genomföras, samt om behov finns tas det även fram en intern rutin för att främja hållbar livscykelhantering.

Inköps- och upphandlingsnämnden får i uppdrag att rådgöra med kollektivavtalsägande parter om rimlig prisnivå och lönenivå när krav ställs på kollektivavtalsliknande villkor i upphandling. Återrapporteringen ska ske till inköps- och upphandlingsnämnden.

Den arbetsordning som finns kring hur dialog med kollektivavtalsägande parter ska ske utvecklas utifrån tydlighet om innehållet i dialogen. Information om arbetsordningen genomförs därefter till nämnden.

Inköps- och upphandlingsnämnden får i uppdrag att agera utifrån gällande rättsläge för att hitta de metoder som innebär att Göteborgs Stad kan fortsätta testa krav på kollektivavtal i lämpliga bygg- och anläggningsprojekt. Uppdraget ska genomföras i samverkan med relevanta nämnder och bolagsstyrelser.

Rättslägets utveckling följs utifrån eventuella förändringar och förtydliganden. Utifrån rättsläget kan förvaltningen initiera en dialog med byggande förvaltningar och bolag kring projekt där krav på kollektivavtal kan ställas. Utifrån rättsläget kan

förvaltningen även undersöka möjligheten att möjliggöra för att kollektivavtal kan krävas vid avrop genom förnyad konkurrensutsättning i de servicearbetsavtal som förvaltningen ansvarar för.

Inköps- och upphandlingsnämnden får i uppdrag att i samverkan med berörda nämnder och bolagsstyrelser utreda och införa en begränsning av antalet underleverantörer samt antalet led av under leverantörer inom Göteborgs Stads bygg- och anläggningsprojekt.

Bedömning genomförs kring de juridiska förutsättningarna för att fullfölja uppdraget om ett införande av begränsning av antalet underleverantörer, samt antalet led av under leverantörer inom Göteborgs Stads bygg- och anläggningsprojekt. Information och dialog sker med nämnden innan förslag på eventuellt genomförande av begränsning.

Inköps- och upphandlingsnämnden får i uppdrag att utöka arbetet med arbetsplatskontroller. Återrapporteringen ska ske till inköps- och upphandlingsnämnden.

Inköps- och upphandlingsförvaltningen har en pågående utredning som i början av 2025 ska presentera ett förslag på hur arbetsplatskontroller i staden ska öka samt hur samordningen i staden ska ske. Fortsatt arbete för utökning och förbättrad samordning i frågan i staden kommer således planeras utifrån resultatet av den utredning som genomförts år 2024.

Inköps- och upphandlingsnämnden får i uppdrag att i samverkan med övriga nämnder och bolagsstyrelser löpnade ta bort livsmedel som inte är ekologiska ur avtalen inom de produktkategorier där det finns en god tillgång på ekologiska produkter.

Kartläggning sker av både tillgång till olika ekologiska varor samt pris och andra villkor för varorna. Utifrån prioritering tas konventionella alternativ bort. Etablerade forum kommer vara arenan för dialog och verkställande av givet uppdrag.

Grundskolenämnden, förskolenämnden, utbildningsnämnden, nämnden för funktionsstöd, Got Event AB och Liseberg AB får i uppdrag att öka andelen ekologisk mat för att nå målen i miljö- och klimatprogrammet. 2026 ska andelen ekologisk mat vara minst 60 procent.

Uppdraget är inte riktat till inköps- och upphandlingsnämnden, men nämnden behöver agera som en möjliggörare genom dialog med såväl utsedda nämnder som leverantörsmarknaden.

Göteborgs Stads Leasing AB får i uppdrag att i samverkan med inköps- och upphandlingsnämnden genomföra en förstudie för att bygga upp en mindre samlastningsfunktion för varutransporter. Syftet är att stärka krisberedskapen och möjliggöra inköp från mindre leverantörer.

Inköps- och upphandlingsförvaltningen kommer att bistå Göteborgs stads leasing i dess arbete för att fullfölja uppdraget.

Kommunstyrelsen och inköps- och upphandlingsnämnden får i uppdrag att utarbeta och införa ett kommungemensamt arbetssätt för hur inköpskostnader ska redovisas av nämnder och bolagsstyrelser.

Uppdraget genomförs i dialog med kommunstyrelsen och bör omfatta utredning med jämförande studier samt anpassning utifrån forskning.

Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att analysera sina inköp utifrån Göteborgs Stads spendrappot och ta fram förslag på hur inköpsarbetet kan förbättras avseende kostnadsmedvetenhet, långsiktighet och hållbarhet. Inköps- och upphandlingsnämnden ska stötta i detta arbete

Omhändertagandet inom förvaltningen kommer att ske genom en inköpsanalys av de interna inköpen. Därefter tas plan för omhändertagande fram.

Den del i uppdraget som handlar om att stötta övriga bolag och förvaltningar preciseras utifrån dialog med bolag och förvaltningar i befintliga forum och informationskanaler. Utifrån behov kan det innefatta paketering av tillgänglig information, synliggöra möjligheterna med inköpsanalys samt framtagande av stödmaterial kring hållbarhetsdimensioner.

1.7 Omhändertagande av nämndens egna uppdrag

Inköps- och upphandlingsförvaltningen får i uppdrag att verka för att målet om en halvering av användningen av engångsartiklar till år 2025 nås.

Fortsatt arbete enligt det åtagande som framgår i Göteborgs stads Avfallsplan. Utvecklingen följs genom att följa och sprida spenddata för 13 utvalda produkter.

1.8 Inriktning

Nämnden ska i huvudsak arbeta efter inriktningarna i Göteborgs Stads budget.

Göteborgs Stad ska ställa långtgående miljömässiga, sociala och etiska krav vid upphandling. Dessa krav ska följas upp, och även gälla underleverantörer. Dialog med fackförbunden ska leda till att Stadens avtal förbättras avseende arbetsmiljö, och säkerställa att Stadens inköp och upphandlingar inte leder till löne- eller villkorsdumpning. Arbetet med arbetsplatskontroller ska utökas och utgå från de riskbranscher för fusk, regelöverträdelser och brottslighet i arbetslivet som den statliga myndighetssamverkan pekar ut och där staden har inköp, men ska även riktas mot andra branscher där förvaltningen ser risk för fusk, regelöverträdelser och brottslighet.

De höga målsättningarna vad gäller ekologisk och närproducerad mat ska gynna såväl den biologiska mångfalden som det lokala näringslivet. Nämnden ska verka för att inriktningen att samtliga konferenser som anordnas i Staden ska erbjuda vegetarisk kost som förstahandsalternativ synliggörs inom Stadens samtliga bolag och förvaltningar

Resursfördelning

1.9 Effektiv resursanvändning

Nämnden arbetar framför allt med att säkerställa effektiv resursanvändning utifrån ett kundperspektiv och med fokus på hur nämndens arbete påverkar stadens verksamheter. Genom att förbättra inköpsprocesser och upphandlingsmetoder kan nämnden bidra till att stärka stadens totala resursutnyttjande.

Stadens förvaltningar och bolag gör årliga inköp på cirka 29,3 miljarder kronor, varav cirka 7 miljarder avropas på ramavtal som upphandlas av Inköps- och upphandlingsnämnden. Detta innebär att nämnden har en central roll i att skapa förutsättningar för kostnadseffektivitet och hållbara inköp. Att utveckla och tillhandahålla välfungerande ramavtal, höja inköps- och beställarkompetensen samt stödja förvaltningar och bolag i att minska sina inköpskostnader är avgörande för stadens effektivitet.

För att stärka det långsiktiga arbetet fokuserar nämnden på att vidareutveckla det inköpsstrategiska arbetet. Detta för att en mer strategisk hantering av resurser och processer bidrar till bättre avtal, uppföljning och kontroll.

1.10 Driftbudget

Belopp tkr	Budget 2025	Prognos 2024	Diff budget 2025 - prognos 2024	Budget 2024
Försäljning konsulttjänster	47 598	41 700	5 898	45 686
Provisionsintäkter	100 000	94 800	5 200	100 700
Övriga intäkter	100	350	-250	100
Verksamhetens intäkter	147 698	136 850	10 848	146 486
Personalkostnader	-88 153	-77 662	-10 491	-82 074
Lokalkostnader	-6 113	-6 030	-83	-6 030
Övriga verksamhetskostnader	-58 482	-59 208	726	-64 432
Verksamhetens kostnader	-152 748	-142 900	-9 848	-152 536
Verksamhetens nettokostnad	-5 050	-6 050	1 000	-6 050
Kommunbidrag	5 050	6 050	-1 950	6 050
Resultat	0	0	0	0