



Kostnämnden

Plats och tid	Rådrummet, stadshuset/Cisco meeting kl 8.00 – 10.00		
Beslutande	Ledamöter Petra Svedin (C), ordförande Gunilla Johansson (S) Daniel Johansson (V) Rachel Stenberg (C), ersättare för Vakant		
Övriga närvarande	Mona Bertheim (M), Lars Ohlsson (S), Agneta Ödling, kostchef Maria Renman, administratör Stefan Nordin, ekonom Anders Johansson, ekonom §§ 27,28 Elinor Yifter Lindgren, inköpsstrateg		
Justerare	Daniel Johansson (V)		
Justeringens plats och tid	Kanslienheten 21 maj kl 15.00		
Underskrifter		Paragrafer	§§ 25-36
	Sekreterare	Annette Bergman	
	Ordförande	Petra Svedin	
	Justerare	Daniel Johansson	
	ANSLAG/BEVIS Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.		
	Kostnämnden		
Sammanträdesdatum	2019-05-15		
Datum då anslaget sätts upp	2019-05-21	Datum då anslaget tas ned	2019-06-12
Förvaringsplats för protokollet	Kommunstyrelsens kansli		
Underskrift	Annette Bergman		



Kostnämnden

Ärendelista

§ 25	Dnr 265 Dagens ärenden, val av justerare och tid för justering.....	3
§ 26	Dnr 2019-000002 Information.....	4
§ 27	Dnr 2019-000003 Månadsbokslut per 31 mars.....	5
§ 28	Dnr 2019-000013 Budget 2020	6
§ 29	Dnr 2019-000016 Ekonomiprognos per 30 april	7
§ 30	Dnr 2018-000028 Handlingsplan i syfte att lösa kostnämndens underskott - uppföljning	8
§ 31	Dnr 2019-000017 Fastställande av portionspriser inför år 2020.....	9
§ 32	Dnr 2019-000009 Redovisning av kostnämndens sjuktal	10
§ 33	Dnr 2019-000018 Yttrande över Region Västerbottens granskning år 2018 av kostnämnden	11
§ 34	Dnr 2019-000004 Kurser/konferenser	13
§ 35	Dnr 2019-000005 Meddelanden	14
§ 36	Dnr 2019-000006 Återrapportering av delegationsbeslut.....	15



Kostnämnden

§ 25

Dnr 265

Dagens ärenden

Beslut

Kostnämnden fastställer upprättad ärendelista.

Studiebesök vid Lycksele lasarettskök 10.30-12.00 som avslutas med en gemensam lunch.



Kostnämnden

§ 26

Dnr 2019-000002

Information

Beslut

Kostnämnden tar del av informationerna.

Strategisk inköpare får i uppdrag att redovisa lasarettskökets media- och avfallskostnader till kostnämnden 4 september.

Ärendebeskrivning

Informationer ges om följande:

- Verksamhetsuppföljning, organisation
- Media- och avfallskostnader, lasarettsköket

Beslutet skickas till

Strategisk inköpare

Kostnämnden

§ 27

Dnr 2019-000003

Månadsbokslut per 31 mars

Beslut

Kostnämnden tar del av redovisningen.

Ärendebeskrivning

Månadsbokslut för kostnämnden per den 31 mars visar att intäkterna är något högre än kostnaderna.

Verksamhet	Budget	Bokfört	Förbrukning (%)	
68 Skolmåltider kostnämnd		0	-474	0
69 Lycksele kost		0	-86	0
Kostnämnden		0	-561	0

Kostnämndens verksamheter hade 31 februari 2019 något högre intäkter än kostnader. Mellan 2018 och 2019 syns en ökning av intäkterna i både skolmåltider och Lycksele kost. I skolmåltider beror detta på att intäkterna periodiserades annorlunda under första halvåret 2018 jämfört med 2019 medan i Lycksele kost är det kopplat till att skolmåltider köper livsmedel från Lycksele kost till fastställt å-pris. Livsmedelsköpet har också gjort att kostnaden för livsmedel inom Lycksele kost ökat i samma omfattning.

Då utbildningsnämnden främst köper måltider under läsåret krävs det ett överskott i skolmåltider inför sommaren. Detta för att täcka kostnaden under tiden intäkterna är betydligt lägre.

Det är väldigt tidigt att dra några slutsatser om helårsresultatet men vi följer upp framförallt personalkostnadsutvecklingen och intäkterna i verksamheterna.



Kostnämnden

§ 28

Dnr 2019-000013

Budget 2020

Beslut

Kostnämnden tar del av ordförandebeslutet avseende Budget 2020.

Ärendebeskrivning

Kostnämnden beslutade 2019-04-03 § 13 att uppdra till kostchef och ekonom att ta fram ett förslag till budget för år 2020.

Därefter togs ett ordförandebeslut enligt Kostnämndens delegationsordning 1.4.

En återrapport av delegationsbeslutet ges.

Beslutsunderlag

Ordförandebeslut 2019-04-12 – Förslag till budget 2020

Beslutet skickas till

Kostchef



Kostnämnden

§ 29

Dnr 2019-000016

Ekonomiprognos per 30 april

Beslut

Kostnämnden uppdrar till kostchef att till kommunstyrelsen lämna en ekonomiprognos per den 30 april 2019.

En återrapport ges till Kostnämnden 4 september.

Ärendebeskrivning

Kostnämnden ska lämna en ekonomiprognos per den 30 april 2019 till kommunstyrelsen.

Prognosen beräknas vara klar för redovisning under maj månad.

Beslutet skickas till

Kostchef



Kostnämnden

§ 30

Dnr 2018-000028

Handlingsplan i syfte att lösa kostnämndens underskott - uppföljning

Beslut

Kostnämnden tar del av informationen.

Ärendebeskrivning

En uppföljning om pågående och slutförda åtgärder avseende upprättad handlingsplan gavs till Kostnämnden 2019-04-03.

Arbetet med att lösa kostnämndens underskott fortsätter enligt upprättad handlingsplan.

Beslutsunderlag

Handlingsplan, uppföljningsdokument 2019-04-03



Kostnämnden

§ 31

Dnr 2019-000017

Fastställande av portionspriser inför år 2020

Beslut

Kostnämnden tar del av ordförandebeslutet avseende portionspriser inför år 2020.

Ärendebeskrivning

Kostnämnden beslutade 2019-04-03 § 19 att uppdra till kostchef och ekonom att ta fram ett förslag till portionspriser för 2020.

Därefter togs ett ordförandebeslut enligt Kostnämndens delegationsordning 1.4.

En återrapport av delegationsbeslutet ges.

Beslutsunderlag

Ordförandebeslut 2019-04-12 – Fastställande av portionspriser inför år 2020



Kostnämnden

§ 32

Dnr 2019-000009

Redovisning av kostnämndens sjuktal

Beslut

Kostnämnden tar del av redovisningen.

Fortsättningsvis önskar nämnden en redovisning i antal personer i stället för procent.

Ärendebeskrivning

Handläggare vid HR enheten redovisar sjuktal för kostnämndens verksamheter för januari-mars 2019. Sjuktalet för perioden var totalt 6,4 %. Sjuktalet för samma period år 2018 var 6,9 %.

Beslutet skickas till

HR enheten

Kostnämnden

§ 33

Dnr 2019-000018

Yttrande över Region Västerbottens granskning år 2018 av kostnämnden

Beslut

Kostchef får i uppdrag att ta fram ett förslag till yttrande till Kostnämndens sammanträde 4 september.

Ärendebeskrivning

Region Västerbottens revisorer har utfört en grundläggande granskning år 2018 av kostnämnden. Granskningen visar att målupplevelsen för år 2018 inte var tillräckligt utvecklad.

Utifrån granskningen rekommenderas kostnämnden att arbeta med följande förbättringsområden:

Utveckla ekonomistyrningen

- Åtgärderna i nämndens handlingsplan för att lösa underskottet bör följas upp vid nämndens samtliga sammanträden under året.
- Den politiska verksamheten bör inkluderas i den ekonomiska redovisningen.

Utveckla målstyrningen

- Nämndens verksamhetsplan bör innehålla mätbara mål och indikatorer.
- I nämndens verksamhetsberättelse bör nämnden följa upp sina resultat utifrån de mätbara målen och indikatorerna.

Utveckla den interna kontrollen

- Nämnden bör genomföra en riskanalys för sitt ansvarsområde.
- Nämndens internkontrollplan bör utgå från nämndens riskanalys.
- Internkontrollplanen bör beskriva vilka kontroller som ska genomföras, vilka metoder som ska användas, vem som har i uppdrag att genomföra kontrollerna och när uppföljningen av kontrollerna ska vara genomförd.



Kostnämnden

Yttrande med uppgifter om verkställda och planerade åtgärder ska lämnas till revisionskontoret senast den 23 september 2019.

Beslutet skickas till

Kostchef



Kostnämnden

§ 34

Dnr 2019-000004

Kurser/konferenser

Beslut

Ärendet föranleder inget beslut.



Kostnämnden

§ 35

Dnr 2019-000005

Meddelanden

Beslut

Kostnämnden tar del av redovisade meddelanden

Ärendebeskrivning

Meddelanden till nämnden redovisas enligt nedan:

- 2019-04-15 Lycksele kommuns bostadsförsörjningsprogram
- 2019-04-15 Budgetdirektiv 2020 med plan 2021-2022, Lycksele kommun
- 2019-04-30 Revisionsplan för år 2019, Region Västerbotten

Kostnämnden

§ 36

Dnr 2019-000006

Återrapportering av delegationsbeslut

Beslut

Kostnämnden tar del av återrapporteringen.

Ärendebeskrivning

Följande ärenden återrapporteras:

- Ordförandebeslut avseende budget 2020
- Ordförandebeslut avseende fastställande av portionspriser inför år 2020



Kostnämnden

Förslag till budget 2020

Beslut

Kostnämnden fastställer förslaget till budget för kostnämnden 2020.

Bakgrund

Kostnämnden är en resultatenhet vars verksamhet ska vara finansierad av egna intäkter.

Kostnämnden har under flera år haft kostnader som överstiger intäkterna. Antalet portioner för Lasarettsköket ansvar 69 har minskat kraftigt de senaste åren, till följd av en minskning av antalet vårdplatser på lasarettet och antal platser på särskilt boende inom kommunen. Inför 2020 beräknas minskningen av portioner ha avstannat och förväntas ligga på samma nivå som 2018. För att nå en budget i balans krävs både åtgärder i verksamheten samt att portionspriset höjs. I budget 2020 har en generell ökning på 13% på portionspriset medräknats, vilket är den första höjningen som genomförts sedan budgetåret 2017. Utöver intäktsökningen krävs åtgärder på 543 tkr för att nå en budget i balans. Besparingen väntas kunna genomföras genom förändrad schemaläggning på personalen.

Skolmältider ansvar 68 har höjt sina intäkter under flera år, men har haft en högre kostnadsutveckling framförallt gällande personalkostnader. Inför 2020 sker stora förändringar gällande lokalkostnader då köken på Forsdala skola och Tannbergsskolan byggts om. En ökning av internhyra gällande Tannbergsskolan har medräknats i budgeten medan Forsdala inte har medräknats då det inte vart möjligt att bryta ut den nya internhyreskostnaden för köket ur det stora investeringsprojektet.

Ingen justering av portionspriset föreslås för skolmältider utan intäktsökningen är en följd av ökade volymer. Detta utifrån att barn och elevantalet i kommunen ökar, samt att även portionerna för pedagogiska måltider medräknas. Pedagogiska måltider medräknades inte 2019 då utbildningsnämndens verksamheter väntades avboka portioner i motsvarande omfattning. I dagsläget sker nästan inga avbokningar och därför beräknas volymen upp. Sker det några förändringar där volymerna minskar måste verksamheten försöka möta intäktsminskningen.

Postadress	Besöksadress	Telefon/telefax	Postgiro/Bankgiro	Dokumentnamn
921 81 Lycksele	Storgatan 22	tfn 0950-166 00 vx fax 0950-660 35	Pg 6 23 56-1 Bg 202-4404	ordförandebeslut preliminär budget kost 2020

Bedömning

Inför 2020 föreslås en budget enligt följande:

Ansvar 68	Budget 2019	Budget 2020	Förändring
Intäkter måltider	-23 168	-27 127	-3 959
Övriga intäkter	-400	-300	100
Kostersättning personal		-150	-150
Driftbidrag AMS		-348	-348
Personal mottagningskök	5 899	5 784	-115
PO 38,82	2 290	2 246	-45
Personal tillagningskök	4 358	5 039	681
PO 38,82	1 692	1 956	264
Vikarier			
Livsmedel produktion	6 435	6 648	213
Livsmedel	1 917	1 917	0
Övriga kostnader	1 440	500	-940
Transporter		1 200	1200
Lokalkostnader	1 350	2 610	1260
Kapitalkostnad		25	25
<i>Sparbeting</i>	-1 814		
Skolmåltider	0	0	

Ansvar 69	Budget 2019	Budget 2020	Förändring
Politisk verksamhet		50	50
Övriga intäkter	-60	-60	0
Intäkter SVO ink DC	-7 000	-8 701	-1 701
Intäkter lasarett	-2 400	-2 825	-425
Intäkter kostersättning	-1 240	-1 240	0
Intäkter kiosk	-1 340	-1 340	0
Intäkter kalla matlådor	-450	-542	-92
Driftbidrag AMS	-650	-450	200
Personal	4 537	4 699	163
PO 38,82	1 761	1 824	63
Vikarier			
Livsmedel	5 900	5 900	
Övriga kostnader	1 346	1 346	
Lokalkostnader	1 924	1 950	26
Kapitalkostnad		32	32
<i>Sparbeting</i>	-2 328	-543	
Lasarettsköket	0	0	

Petra Svedin
Ordförande kostnämnden

Beslut enligt:

Kostnämndens delegationsordning fastställd 2016-02-17 § 6 reviderad 2016-11-28 § 48 punkt 1.4.



Kostnämnden

Fastställande av portionspriser inför 2020

Beslut

Kostnämnden fastställer portionspriserna för 2020 enligt förslag.

Bakgrund

Kostnämnden är en resultatenheter vars verksamhet ska vara finansierad av egna intäkter.

Lasarettsköket har under de senaste åren kämpat med ett växande underskott. För 2019 fattades beslut om en reviderad budget med ett sparbetning på 2 328 tkr vilket är mycket svårt att genomföra utan en revidering av portionspriset. Senast portionspriset reviderades var inför budgetåret 2017.

För att komma tillrätta med en del av underskottet föreslås en generell prishöjning på 13%. Utöver detta krävs åtgärder på 543 tkr för att nå en budget i balans 2020.

För skolmåltider föreslås ingen justering av portionspriserna, utan att beslut om dagspriser fattas i enlighet med den överenskommelse mellan Kostnämnden och Utbildningsnämnden som trädde i kraft 2019-01-01. Detta eftersom att den beräknade volymökningen bedöms öka intäkterna motsvarande kostnadsökningen.

Postadress	Besöksadress	Telefon/telefax	Postgiro/Bankgiro	Dokumentnamn
921 81 Lycksele	Storgatan 22	tfn 0950-166 00 vx fax 0950-660 35	Pg 6 23 56-1 Bg 202-4404	ordförandebeslut portionspriser 2020

Bedömning

Inför 2020 föreslås nya portions/dagspriser enligt följande:

Ansvar 69/Lasarettsköket	Lunch	Middag
Patienter (Region västerbotten)	50,85 kr	55,37 kr
Brukare (Lycksele kommun)	48,59 kr	53,11 kr

Ansvar 68/Skolmåltider	Dagspris	Livsmedel
Förskola	45 kr	7,25 kr
Fritidshem		7,25 kr
Förskoleklass – åk 4	41,25 kr	
Grundskola åk 5 – åk 9	55 kr	
Gymnasieskola	33 kr	
Pedagogisk måltid	55 kr	

Lunch under lovfritids debiteras enligt grundskolans dagspris.



Petra Svedin
Ordförande kostnämnden

Beslut enligt:

Kostnämndens delegationsordning fastställd 2016-02-17 § 6 reviderad 2016-11-28 § 48 punkt 1.4.

Verksamhetsuppföljning April-Maj 2019

Personal och organisation

- Förslag till ny Organisation samt plan för Arbetsmiljöarbete och Kommunikation är klara (se bilaga "Förslag till organisation Kostenheten"). Godkänt av Verksamhetschef.
- Medarbetare har fått göra intresseanmälan om placering
- Placeringar meddelade
- Förslag till nytt schema Lasarettsköket
- Riskanalyser tillsammans med skyddsombud påbörjade.
- Semesterplanering klar – semestrar beviljade
- Nya löner meddelade. Lönesamtal genomförda.
- Information om heltidsresan till alla medarbetare, 8/5
- Information om Flextid till alla medarbetare, 8/5

Kunder

- Forsdalaköket slutbesiktat. Togs i drift 23/4.
- Tannbergsskolans kök slutbesiktat 190503. Togs i drift 6/5.
- Arbete har inletts med att se över fakturahantering gentemot externa kunder. Rutiner kring hur följesedlar kan följa med fakturor ses över.

Ekonomi

- Budgetförslag inför 2020 inlämnat.
- Begäran inkommit fr RV - ersättning för merkostnader 400tkr. Nyttillträdd ekonom har fått uppdraget att gå igenom avtal och fakturor kring detta. Redovisas i september.



Handlingsplan

Åtgärd	När	Ansvarig	Uppföljning
Upprättande och återredovisning av internkontroll enligt internkontrollreglemente	I samband med delårsrapport och årsredovisning	Kostchef	Internkontrollplan 2019 är upprättad enligt internkontrollreglemente och fastställd av nämnd 2018-11
Säkerställa att kostnader och intäkter hanteras korrekt mellan de olika kostnadsslagen	Månadsvis avstämning	Kostchef	Sedan beslut om köp av livsmedel fr ansvar 69 till ansv 68, har inga fel upptäckts. När delning av kök görs upphör risk för felkonteringar mellan 68 o 69.
Säkerställa att rutiner för fakturering följs	Månadsvis	Kostchef i samråd med ekonomienheten	Arbete har inletts med att anpassa faktureringsrutiner med det nya lev.avtalet mellan Kost, Utbildning och Sociala
Den politiska verksamheten ska särredovisas på eget ansvar	Inför 2019	Ekonomienheten	Den politiska verksamheten kostnadsförs på en egen verksamhet, vi arbetar för att synliggöra detta i de ek rapporterna.
Kostnämnden ska upprätta verksamhetsplan med mätbara mål	Årligen	Kostchef	Genomfört, mätvärden tas fram under året till vissa av målen. Saknas mål för Attraktiv arbetsgivare.
Åtterrapporering av internkontroll, måluppfyllelse och ekonomi ska ske till nämnd, kommunstyrelse och landsting	Vid delårsrapport och årsredovisning	Kostchef	31 augusti
Kommunstyrelsen utövar sin uppsiktspflicht över kostnämnden	Vid delårsrapport och årsredovisning	Kommunstyrelsen	
Genomgång av styrdokument, bland annat attestordning	Inför 2019	Kostchef i samråd med kanslienheten	Påbörjat 2019-03-18
Upprätta överenskommelse om	Snarast	Kommunchef	Nytt leveransavtal 2019-01-01 mellan Kostnämnd som



prissättning mellan enheten kost och utbildning			utförare och Utbildningsnämnd som beställare
Upprätta överenskommelse om prissättning mellan enheten kost och VLL/SVO (omfattning av portioner)	Snarast	Kommunchef	Nytt leveransavtal 2019-01-01 mellan Kostnämnd som utförare och Socialnämnd som beställare. Avtal med RV saknas.
Dialogmöten hålls mellan kost-och utbildningsverksamhet	2 gånger/år	Kommunchef/Administrativ chef	-
Hantering korttidsfrånvaro – Avtal och samråd	Vid behov	Administrativ chef, Kostchef och verksamhetschef för- och grundskola	Påbörjat. Dialog förs löpande med skola/förskola.
Ledning och styrning Rekrytering och tillsättning av kostchef Introduktion och stöd till ny chef	2018	Administrativ chef	Ny chef 2019-03-18
Översyn av organisering av kostverksamheten	2019	Kostnämnden uppdrag till Kommunchef	Påbörjat
Arbetsmiljöåtgärder Kartläggning av orsaker Arbeta med Medarbetarenkätens resultat Ev konsultstöd	2018 - 2019	Kommunchef/Administrativ chef	Påbörjat: 1. Rus-samtal genomförda med alla medarbetare 2. Handlingsplaner påbörjade